

Poročilo nadzornega sveta Krke, d. d., Novo mesto za leto 2021¹

Spoštovane delničarke in delničarji ter deležniki!

Z zadovoljstvom vam sporočam, da je skupina Krka v letu 2021 dosegla največjo prodajo in največji čisti dobiček v svoji 67-letni zgodovini, in to kljub pandemiji. Tako dobri poslovni rezultati so bili doseženi zaradi modela vertikalne integracije, kakovostnih in inovativnih izdelkov ter uspešnega dela zaposlenih na vseh področjih ter vseh ravneh vodenja in nadzora. Krka je med pandemijo ohranila trdno finančno strukturo, v kateri prevladuje kapital, denarni tok iz poslovanja pa je omogočal dobro likvidnost skupine Krka. Uprava in nadzorni svet sta v letu 2021 posodobila strategijo razvoja – v sedanji poslovni model bodo zlasti v letih 2022 in 2023 dodani novi izdelki, naložbe v vertikalno integracijo in širitev poslovanja ter dodatne aktivnosti na področju trajnostnega upravljanja. Krka je decembra leta 2021 četrto zapored prejela nagrado Ljubljanske borze najboljša delnica leta prve kotacije, sočasno pa je že tretjič zapored prejela nagrado za najboljše odnose z vlagatelji.

V imenu članov nadzornega sveta v nadaljevanju opisujem naše delo v letu 2021.

Delo nadzornega sveta

Nadzorni svet družbe Krka sestavlja 9 članov. Dne 31. 12. 2021 so bili predstavniki delničarjev prof. dr. Julijana Kristl, predsednik nadzornega sveta Jože Mermal, namestnik predsednika nadzornega sveta prof. dr. Matej Lahovnik, dr. Boris Žnidarič, Borut Jamnik in Mojca Osolnik Videmšek. Predstavniki zaposlenih so bili namestnik predsednika nadzornega sveta Franc Šašek, dr. Mateja Vrečer in mag. Tomaž Sever. V Krkinem nadzornem svetu so bili v letu 2021 tri ženske in šest moških, ki so se razlikovali po izobrazbi, delovnih izkušnjah, starosti in panogah, v katerih so delali. Stari so bili od 50 do 73 let. Imajo formalno znanje s področja farmacije, kemije, prava, ekonomije, matematike, družbenih znanosti, strojništva, organizacije in poslovođenja. V svojih karierah so vodili in nadzirali številne družbe, organizacije in procese. Sestava nadzornega sveta je podrobneje prikazana v nadaljevanju poglavja Izjava o upravljanju družbe Krka, in sicer v tabeli Sestava nadzornega sveta družbe Krka 31. 12. 2021.

Delovanje in odločanje nadzornega sveta temelji na spremljanju ciljev družbe Krka in skupine Krka v skladu z razvojno strategijo in plani, zakonodajo, dobro domačo in mednarodno prakso ter internimi akti. Člani na sejah izražamo mnenja in kritike, različna stališča pa poskušamo uskladiti in sprejeti soglasne sklepe. V letu 2021 pri nobeni obravnavani točki ni bilo ločenega mnenja.

Tudi v letu 2021 smo imeli na voljo vse potrebno za svoje delo. Krkine službe so zagotavljale tehnično in organizacijsko podporo. Za distribucijo gradiva in podporo pri delu smo vse leto uporabljali varno digitalno platformo IxtlanBoard, ki jo je razvila slovenska družba Ixtlan. Uprava nam je posredovala gradivo sedem dni pred sejami.

Člani smo se sej redno udeleževali in na njih aktivno sodelovali. Podrobnejši podatki o udeležbi so prikazani v Izjavi o upravljanju družbe Krka, v tabeli Sestava nadzornega sveta družbe Krka 31. 12. 2021. Sej se udeležujemo člani nadzornega sveta, člani uprave in sekretar nadzornega sveta. Ob sprejemanju letnega poročila se jih kot poročevalca udeležita še zunanja revizorja – partner in koordinator revizije. V zvezi z zakonsko obveznimi temami glede notranje revizije se sej kot poročevalka udeležuje vodja Krkine Službe notranje revizije.

Člani nadzornega sveta smo v letu 2021 zasedali na šestih rednih sejah in obravnavali 56 točk dnevnega reda. Člani komisij nadzornega sveta so se sestali desetkrat in obravnavali 43 točk dnevnega reda ter nam o njih poročali in svetovali.

Na sejah smo obravnavali preteklo in tekoče poslovanje, finančna in poslovna tveganja, delo med pandemijo, kadrovska vprašanja, naložbe in izdelke ter spremljali izvajanje strategije. Z upravo smo obravnavali posodobljeno strategijo za obdobje od 2022 do 2026 in poslovno-finančni načrt za leto 2022 ter se z njima strinjali. Spremljali smo, katere Krkine prednosti in slabosti ter nevarnosti in priložnosti v poslovnem okolju v svojih poročilih omenjajo strokovna javnost in analitiki. Primerjali smo Krkino poslovanje in poslovanje konkurence, se seznanjali z novostmi v družbi, farmaciji in

¹ Nadzorni svet Krke, d. d., Novo mesto je Letno poročilo 2021, skupaj s Poročilom nadzornega sveta Krke, d. d., Novo mesto za leto 2021, potrdil na redni seji 6. 4. 2022. Uradno različico poročila, ki je v skladu z Uredbo 2019/815 in prvim odstavkom 134. člena ZTFI-1 tista, ki je oblikovana v formatu ESEF in je objavljena na uradnem mestu obveščanja družbe SEOnet Ljubljanske borze, d.d., so revizorji potrdili 28. 3. 2022. Zaradi tega Poročilo nadzornega sveta Krke, d. d., Novo mesto za leto 2021 za razliko od preteklih let objavljamo kot ločen dokument.

poslovnem okolju ter vrednotili delo uprave. Z upravo smo pripravili predlog uporabe bilančnega dobička in gradivo za skupščino delničarjev. V drugi polovici leta 2021 smo se posvetili še elektronskim skupščinam, ki jih statut družbe omogoča od leta 2021. Tudi v letu 2021 smo izboljševali svoje delo, se samooocnili in glede tega sprejeli akcijski načrt nadaljnjih izboljšav.

Ključna področja, ki jih je nadzorni svet obravnaval na sejah v letu 2021

Letno poročilo

Nadzorni svet je v letu 2021 v zakonskem roku preveril poročilo družbe Krka in skupine Krka za leto 2020 ter obravnaval revizorjevo poročilo, v katerem je revizijska družba Ernst & Young, d. o. o., Ljubljana ugotovila, da računovodski izkazi, ki so del letnega poročila, v vseh pomembnih pogledih in v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja, kot jih je sprejela Evropska unija, pošteno predstavljajo finančni položaj družbe Krka in skupine Krka, njun poslovni izid ter denarne tokove.

Seznanil se je z aktivnostmi družbe in zunanjega revizorja v zvezi s pripravo računovodskih izkazov v evropski enotni elektronski obliki (ESEF). Pooblaščen revizor Ernst & Young Revizija je pregledal poročanje družbe v formatu, ki ga predvideva Delegirana uredba komisije (EU) 2019/815, in potrdil njegovo ustreznost.

Na revizorjevo delo in poročilo nismo imeli pripomb.

Aprila 2021 smo sestavili in sprejeli tudi poročilo o svojem delu za leto 2020 in skupaj z upravo pripravili izjavo o skladnosti poslovanja Krke z določbami Kodeksa upravljanja javnih delniških družb, ki sta ga sprejela Združenje nadzornikov Slovenije in Ljubljanska borza.

Medletni rezultati

Nadzorni svet je obravnaval četrletno, polletno in devetmesečno poročilo o poslovanju družbe Krka in skupine Krka za leto 2021. O vseh medletnih poročilih mu je poročala revizijska komisija, ki je obravnavala zlasti računovodske in finančne vidike medletnih rezultatov ter finančna tveganja. Ob vsakokratni analizi medletnih rezultatov sta se revizijska komisija in nadzorni svet seznanjala s potekom poslovnih procesov in obvladovanjem tveganj v zvezi s pandemijo. Obravnavala sta tudi obvladovanje ostalih tveganj, še posebej tečajnih in kreditnih.

Medletni rezultati v letu 2021 so bili dobri, na večini področij celo najboljši v Krkini zgodovini.

Nadzor poslovanja odvisnih družb v skupini Krka

Obvladujoča družba izvaja vse poslovne funkcije, odvisne družbe pa se ukvarjajo s proizvodnjo, distribucijo in promocijo zdravil v tujini, pri čemer lahko posamezna družba opravlja več funkcij istočasno. Družba Terme Krka v Sloveniji ponuja zdraviliško-turistične storitve.

Uprava je nadzornemu svetu poročala o poslovnem modelu odvisnih družb, njihovi uspešnosti in vseh pomembnejših računovodskih podatkih, zlasti knjigovodski vrednosti Krkinih naložb vanje, številu zaposlenih, vrednosti zaloga, sredstev, kapitala, višini poslovnih prihodkov in stroškov, poslovnem izidu iz poslovanja ter čistem poslovnem izidu.

V zvezi s poslovanjem Krkinih odvisnih družb v letu 2021 ni bilo posebnosti.

Strategija razvoja skupine Krka za obdobje 2022–2026

Uprava in nadzorni svet vsaki dve leti pregledata in posodobita Krkino dolgoročno strategijo. Na seji v novembru 2021 sta obravnavala posodobljeno strategijo razvoja skupine Krka za obdobje 2022–2026 in soglašala z vsebino (točka 6.18 statuta).

Krkin strateški prodajni cilj v prihodnjih petih letih je dosegati povprečno letno količinsko oziroma vrednostno rast prodaje v višini najmanj 5 %, kar je enako kot v sedaj veljavni strategiji, in dosegati nadpovprečno stopnjo rasti prodaje glede na dinamiko trgov. Na posameznih trgih in v izbranih terapevtskih skupinah pa ostati med vodilnimi generičnimi podjetji z lastnimi blagovnimi znamkami ali pa se mednje uvrstiti.

Krka bo v prihodnjih petih letih še okrepila in optimizirala vertikalno integrirani poslovni model, ki je njena pomembna konkurenčna prednost. Z njim bo zagotavljala visoko kakovost, varnost in učinkovitost izdelkov ter dobro poslovanje. Ohranila bo usmerjenost v dolgoročno dobičkonosnost prodanih izdelkov. Ciljna povprečna marža EBITDA za naslednje petletno obdobje je vsaj 25 %.

Krka je zelo uspešna pri zdravljenju kroničnih bolezni, zlasti bolezni srca in žilja, bolezni osrednjega živčevja in bolezni prebavil ter zdravljenju lajšanje bolečine. Krkine izdelke vsak dan uporablja več kot 50 milijonov bolnikov po vsem svetu. V prenovljeni strategiji se še bolj kot doslej usmerja v zdravljenje sladkorne bolezni in rakavih obolenj. Osredotočala se bo predvsem na izdelke, ki temeljijo na majhnih molekulah, in dodajala fiksne kombinacije. Razvijala bo tudi kompleksne molekule iz skupine peptidov za zdravljenje sladkorne bolezni.

Za razvoj in raziskave bo v naslednjem petletnem obdobju namenjala 10 % prihodkov od prodaje, za naložbe pa povprečno 110 milijonov EUR na leto. Posodobljena strategija še bolj poudarja digitalizacijo in nadgrajuje trajnostno upravljanje skupine Krka.

Posodobljena strategija nadaljuje dosedanja dividendno politiko, kar pomeni, da bo Krka za dividende namenjala najmanj 50 % čistega dobička večinskih lastnikov, v posameznem letu pa bo upoštevala finančne potrebe skupine Krka za naložbe in prevzeme.

Krkina dosedanja strategija je bila uspešna, nova, posodobljena strategija pa jo bo na vseh področjih še nadgradila.

Načrt poslovanja skupine Krka za leto 2022

Na seji v novembru 2021 smo člani nadzornega sveta skupaj z upravo obravnavali načrt poslovanja družbe Krka in skupine Krka za leto 2022. Pripravila ga je uprava, nadzorni svet je z njim soglašal (točka 6.18 statuta).

Načrt je vseboval podrobne podatke o prodaji po regijah in skupinah izdelkov, novih izdelkih, načrtovanem vlaganju v razvoj in raziskave, nabavi osnovnih sredstev in naložbah, načrtu zaposlovanja ter projekcijah poslovnih rezultatov. Načrt poslovanja za leto 2022 izhaja iz posodobljene strategije razvoja za obdobje 2022–2026.

Prodaja izdelkov in storitev bo v letu 2022 predvidoma dosegla 1 milijardo 610 milijonov EUR, kar predstavlja približno 3-odstotno rast glede na leto 2021, delež izvoza bo predvidoma 94-odstoten. Najpomembnejša skupina izdelkov ostajajo zdravila na recept s predvidenim 84-odstotnim deležem v prodaji. Načrtuje se čisti dobiček v vrednosti okoli 300 milijonov EUR. Zaposlovali bomo v Sloveniji in tujini, število zaposlenih se bo predvidoma povečalo za 2 %.

V letu 2022 so načrtovane naložbe v vrednosti 130 milijonov EUR, namenjene bodo zlasti povečanju in tehnološki posodobitvi proizvodnih in razvojnih zmogljivosti ter infrastrukture.

Sklic in izvedba skupščine delničarjev

Nadzorni svet je skupaj z upravo družbe pripravil dnevni red in gradivo za skupščino Krkinih delničarjev, ki je bila 8. 7. 2021, ter predlog uporabe bilančnega dobička. Skupščini je predlagal, da se upravi in nadzornemu svetu podeli razrešnica za preteklo leto.

Uprava in nadzorni svet sta pripravila tudi predlog sprememb statuta. Najpomembnejša novost je možnost elektronske izvedbe skupščine.

Nadzorni svet je skupščini predlagal tudi uskladitev plačil članov nadzornega sveta družbe s posodobljenim kodeksom korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države.

Skupščina je potrdila predloge, ki sta jih pripravila uprava in nadzorni svet.

Naložbe

Ob četrtletnem, polletnem, devetmesečnem in letnem poročilu uprava nadzornemu svetu poroča tudi o poslovanju in naložbah. Enkrat na leto pripravi podrobnejši pregled večjih naložb, poroča zlasti o poteku del in usklajenosti z roki ter predračunski in obračunski vrednosti naložb. Na seji se pregledajo tudi fotografije, sheme in prikazi gradbišč in objektov.

V letu 2021 smo člani obravnavali povečanje zmogljivosti Krkinega osrednjega proizvodnega obrata Notol 2. Gre za naložbo Pakimica 2, ki obsega ureditev prostorov in inštalacij za vgradnjo dodatnih pakirnih linij. Seznanili smo se še s povečanjem zmogljivosti za proizvodnjo polizdelkov v Notolu 2, povečanjem proizvodnih zmogljivosti v odvisni družbi Krka-Rus, novim skladiščem za surovine v Krškem ter povečanjem zmogljivosti Obrata za proizvodnjo trdnih oblik zdravil (OTO). Zaradi vpliva covid-19 na izvajanje del je bilo naložb v letu 2021 manj, kot je bilo predvideno. Krka bo ta zamik v sodelovanju z izvajalci čim prej nadoknadila.

Med večjimi načrtovanimi naložbami omenjamo nove objekte za razvoj in proizvodnjo farmacevtskih učinkovin Sinteza 2 in Kemijsko-analitski center v Krškem. Predračunska vrednost naložb je 163 milijonov EUR. Krka je v letu 2021 pridobila pravnomočno gradbeno dovoljenje, pridobiti mora še pravnomočno okoljevarstveno dovoljenje.

Tveganja

Uprava je nadzornemu svetu redno poročala o tveganjih. Kot vsako leto je predstavila postopke v zvezi s patentnimi in sorodnimi spori za posamezne izdelke in trge. Tu v letu 2021 ni bilo vrednostno pomembnejših tveganj.

Ob obravnavi medletnih poročil je člane seznanila z morebitnimi tržnimi in regionalnimi tveganji, kot so ukrepi oblasti ali regulatornih organov v posameznih državah. Razmere za delo so bile zaradi omejitev, povezanih s pandemijo, v večini držav zahtevnejše, kar je oteževalo delo zlasti zaposlenim na marketinškem področju. Proizvodni procesi, razvoj, oskrbna veriga in kontrola kakovosti so ob ukrepih držav za zajezitev pandemije potekali relativno nemoteno. Nekatere aktivnosti, na primer sestanke s poslovnimi partnerji, promocijo, notranje presoje in notranjo revizijo, interne sestanke in dogodke za zunanje udeležence, je družba Krka izvajala s pomočjo digitalnih orodij, če jih ni bilo možno organizirati na običajen način.

Pandemija kljub vsemu negativno vpliva na splošno razpoložljivost zdravstvenih sistemov na Krkinih trgih. V marsikateri državi bolniki težje pridejo do zdravnikov. To stanje še vedno predstavlja tveganje za družbo.

Krka je sredi leta 2021 začela povečevati zaloge surovin in repromateriala. Na ta način zmanjšuje tveganja v svoji oskrbni verigi. Zaradi visoke likvidnosti bo s tem nadaljevala, dokler bodo razmere na nabavnih trgih negotove.

Krkina Služba notranje revizije je poročala o tveganjih, ki so bila ugotovljena v notranjerevizijskih pregledih. Na tem področju ni bilo posebnosti.

Krka je med pandemijo še bolj skrbela za kreditno kontrolo. Naj omenimo, da so bile pri kreditni zavarovalnici zavarovane terjatve skoraj do vseh kupcev.

Zaradi nezadolženosti in dobrih rezultatov so bila likvidnostna tveganja skupine Krka v letu 2021 zelo majhna. Obvladujoča družba redno pokriva kratkoročne in dolgoročne potrebe odvisnih družb po finančnih sredstvih in absorbira njihove presežke, pri čemer ji pomaga vzpostavljeni sistem združevanja denarnih sredstev.

Ob obravnavah medletnih rezultatov poslovanja je uprava nadzorni svet seznanjala z valutnimi tveganji. Izpostavljenost ruskemu rublju je v letu 2021 predstavljala glavno valutno izpostavljenost skupine Krka pri prodaji, pri nabavi pa je bila dokaj pomembna izpostavljenost ameriškemu dolarju. Krkina ključna usmeritev na tem področju ostaja obvladovanje tveganj z naravnimi metodami skrajševanja deviznih pozicij, uporablja pa tudi termenske pogodbe. V letu 2021 je nadaljevala politiko delnega zavarovanja tveganja ruskega rublja in ameriškega dolarja s terminskimi pogodbami.

Poslovna gibanja v farmacevtski dejavnosti in analitska poročila o Krki

V letu 2021 je Krko spremljalo pet tujih in en domač finančni analitik iz bank ali finančnih družb, pa tudi interni analitiki večjih lastnikov. Kot vsako leto se je nadzorni svet seznanil z ugotovitvami zunanjih analitikov, ocenami poštene vrednosti

Krkinе delnice ter Krkinimi prednostmi in slabostmi ter tržnimi priložnostmi in nevarnostmi, ki jih navajajo. Obravnaval je tudi aktualne informacije iz farmacevtske panoge.

Zunanja poročila kot Krkino konkurenčno prednost pogosto omenjajo vertikalno integracijo, saj ji omogoča, da ima na voljo dovolj surovin in izdelkov in se zato lahko hitro odziva na tržne potrebe. Obvladovanje vseh pomembnih poslovnih procesov v skladu s tem modelom ji omogoča tudi večjo kakovost izdelkov.

Med nevarnostmi v panogi se omenjajo cenovni pritiski in manjša dostopnost zdravstvenih storitev zaradi omejitev za zajezitev pandemije.

Poslovanje Krke in primerljivih podjetij

Nadzorni svet redno primerja Krkino poslovanje s konkurenti. Tudi v letu 2021 se je seznanil z rezultati poslovanja skupine Krka v primerjavi z drugimi generičnimi farmacevtskimi družbami, zlasti Gedeonom Richterjem, Stado, Lekom in Hikmo. Analiziral je prodajo, njeno strukturo po regijah in skupinah izdelkov, bruto dobiček, dobiček iz poslovanja (EBIT), dobiček iz poslovanja, povečan za amortizacijo (EBITDA), dobiček pred davki in dobiček v obdobju, marže, kazalnika donosnosti lastniškega kapitala (ROE) in donosnosti sredstev (ROA), strukturo stroškov, podatke iz izkaza finančnega položaja in kazalnike, povezane s Krkino delnico.

V letu 2021 se je Krka v primerjavi s konkurenti uvrščala na najvišja mesta pri vseh kazalnikih, zlasti pri deležu EBITDA v prodaji in ROE.

Poročilo sveta delavcev o delavskem soupravljanju

V skladu z 80. členom Zakona o sodelovanju delavcev pri upravljanju je predsednik sveta delavcev na julijski seji nadzornega sveta predstavil poročilo sveta delavcev. Namen gradiva je bil nadzorni svet seznaniti s soupravljanjem delavcev, opozoriti na morebitne pomanjkljivosti in predlagati ukrepe.

Člani sveta delavcev so v poudarkih in zaključkih poročila navedli, da so s Krkino upravo, njenim predsednikom, delavsko direktorico, strokovnimi službami, obema sindikatoma in notranjimi predstavniki zaposlenih v nadzornem svetu dobro sodelovali. Uspešno so reševali aktualne probleme zaposlenih in jih obveščali o razmerah v podjetju. Delovali so na humanitarnem področju ter zaposlene spodbujali k dobrim odnosom in timskemu delu. Sodelovali so pri promociji zdravja na delovnem mestu. S Krkino Službo za varnost in zdravje pri delu je svet delavcev obdobjno analiziral poškodbe pri delu in aktivno sodeloval pri iskanju rešitev na področju prometne varnosti.

Člani sveta delavcev so se med pandemijo posebej trudili, da bi z ozaveščanjem o pomenu upoštevanja ukrepov za preprečevanje širjenja covid-19 in s poudarjanjem pomena cepljenja pripomogli k čim večji zaščiti zaposlenih. Ta tema se je obravnavala na vseh Krkinih zborih delavcev v letu 2021.

Izvedli so volitve delavskega direktorja za obdobje od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2027 in izvolili Mileno Kastelic, ki to funkcijo opravlja v tekočem mandatu.

Predsednik sveta delavcev je na podlagi poročila menil, da so organizacijska klima, zavzetost in zadovoljstvo zaposlenih na visoki ravni in da zaposleni zaupajo vodstvu. Člani nadzornega sveta smo se s poročilom seznanili in nanj nismo imeli pripomb.

Trajnostno upravljanje

Uprava in nadzorni svet sta v prenovljeni Strategiji razvoja skupine Krka od leta 2022 do leta 2026 nadgradila vsa področja, povezana s trajnostnim upravljanjem.

Uprava družbe je imenovala skupino, ki je pristojna za uvedbo okoljskih, družbenih in upravljavskih dejavnikov (environment, social, governance, ESG) v Krkino poslovanje. Sestavljajo jo član uprave David Bratož, strokovnjaki za varstvo okolja, odnose z javnostjo, finance, upravljanje kadrov, marketing, kontroling in poslovno informiranje ter pooblaščenec za skladnost poslovanja in korporativno integriteto, redno pa na delavnicah sodelujejo še strokovnjaki

za informacijsko tehnologijo, kakovost, razvoj in proizvodnjo. V letu 2021 je družba Krka zaposlene o tem obveščala v internem časopisu in medijih.

O nadaljnjem razvoju trajnostnega upravljanja v Krki nam je v letu 2021 poročal član uprave David Bratož ob predstavitvi svojih delovnih načrtov, ko je bil predlagan za nov mandat v upravi. Operativno o tem poroča upravi. Z uvajanjem trajnostnega upravljanja kot dela posodobljene strategije se bo v prihodnje ukvarjal tudi nadzorni svet.

Razkritja o trajnostnih temah za leto 2021 niso revidirana. V letu 2023 nameravamo od neodvisne organizacije pridobiti oceno ESG-dejavnikov.

Sodelovanje s Službo notranje revizije

Nadzorni svet daje soglasje k imenovanju, razrešitvi in prejemu vodje Službe notranje revizije, k aktom, ki urejajo namen, pomen in naloge notranje revizije, ter k njihovem letnemu in srednjeročnemu načrtu dela. Seznanja se tudi z letnim poročilom o njihovem delu.

Nadzorni svet je v letu 2021 vodji Službe notranje revizije določil nagrado za uspešnost za leto 2020 in za prvo polletje leta 2021. Nagrado za kakovostno delo je obakrat dodelil v skladu s pogodbo o zaposlitvi.

Seznanil se je z letnim poročilom Službe notranje revizije, na katerega ni imel pripomb. Obravnaval je njihov načrt dela za leto 2022 in se z njim strinjal. Več o pregledanih področjih pišemo v nadaljevanju poročila pri opisu aktivnosti revizijske komisije, ki je o vseh omenjenih temah poročala in svetovala nadzornemu svetu.

Delo in nagrajevanje uprave

Nadzorni svet meri uspešnost uprave s kvantitativnimi merili, ki k skupni oceni prispevajo 11 od 17 točk, in kvalitativnimi merili, ki prispevajo 6 točk. Višina ocene linearno vpliva na višino variabilnega dela plače.

Merila za določitev variabilnega dela plače predsedniku in ostalim članom uprave so enaka in so skladna z dolgoročnimi smernicami poslovanja, saj temeljijo na strategiji razvoja skupine Krka.

Kvantitativna merila so vrednostna in količinska rast prodaje, rast denarnega toka iz poslovanja in dobička iz poslovanja, donosnost lastniškega kapitala ter dividende. Kvalitativna merila so aktivnosti na novih indikacijskih področjih, implementacija novih zahtev, na primer s področja kakovosti ter regulatornega in drugih področij, vstop na nove trge, lansiranje novih izdelkov, družbena odgovornost, Krkin ugled, odnosi z vlagatelji in javnostjo ter informacijsko, naložbeno in kadrovske področje. Poročilo nadzornemu svetu vsebuje tudi natančne informacije o dobrodelnosti in prostovoljstvu, podpori zdravstvenim ustanovam, športnim, kulturnim, raziskovalnim in izobraževalnim dejavnostim ter skrbi za naravno okolje.

Pri določitvi variabilnega dela plače se upoštevajo tudi dolgoročni rezultati – z naštetimi merili se ocenita tekoče leto ali polletje in preteklih 10 koledarskih let. Za vse člane uprave se upošteva 60 % za tekoče obdobje in 40 % za preteklih 10 let. Prejemki članov uprave se zaradi podaljšanja mandata ne povečujejo.

Delo uprave na podlagi njenega pisnega in ustnega poročila dvakrat na leto ocenita komisija za kadrovska vprašanja in nadzorni svet. V letu 2021 so ju po merilih Kodeksa upravljanja javnih delniških družb sestavljali neodvisni člani. Uprava ne izvaja samoocenjevanja.

Variabilni del plače se upravi izplača v dveh delih – kot akontacija na osnovi polletnih rezultatov in poračun na osnovi letnih rezultatov.

Delnice in lastniška struktura

Krka se trudi vlagatelje čim bolj kakovostno obveščati o svojem poslovanju in načrtih. Nagrado Ljubljanske borze delnica prve kotacije in nagrado za najboljše odnose z vlagatelji je v letu 2021 prejela tudi zaradi največjega prometa z delnicami na omenjeni kotaciji, dober je bil tudi njen donos. Trgovanje na domači borzi je za Krko pomembno, saj je lastniški delež slovenskih fizičnih oseb večino let okrog 40-odstoten.

Nadzorni svet se je vsako četrletje seznanil z aktualnimi informacijami o delnici, zlasti s poročilom o pridobivanju lastnih delnic, lastniško strukturo, trgovanjem in tečajem delnice. V letu 2021 ni bilo večjih sprememb v lastniški strukturi. Družba je nakupe lastnih delnic izvajala redno in v skladu z določili, ki jih opredeljujejo zakonodaja in notranja pravila.

V Krkini lastniški strukturi noben delničar nima večinskega ali prevladujočega deleža.

Nadzorni svet se je seznanil tudi s koledarjem zaprtih obdobj, ki prepoveduje trgovanje s Krkinimi delnicami osebam z notranjimi informacijami. Mednje spadajo vsi člani nadzornega sveta.

Imenovanje uprave za naslednji mandat

Upravi družbe se je konec leta 2021 iztekel šestletni mandat. Člani nadzornega sveta so skrbno izvedli postopke imenovanja uprave za šestletno mandatno obdobje od leta 2022 do 2027, pri tem pa upoštevali zakonske in statutarne zahteve ter priporočila dobre prakse. O vsem nam je svetovala komisija za kadrovska vprašanja.

Pripravili smo merila za izbiro članov uprave, v katerih smo poleg zakonskih in statutarjih zahtev upoštevali specifično znanje, potrebno v farmacevtski dejavnosti, izobrazbo, izkušnje, osebnostne kompetence, morebitna nasprotja interesov in Krkino politiko raznolikosti, ki upošteva spolno, strokovno in generacijsko raznolikost.

Obvladovanje nasprotja interesov članov uprave opredeljuje Zakon o gospodarskih družbah-1 (ZGD-1), operativno pa poslovnik uprave. Ob imenovanju uprave se na seji nadzornega sveta na podlagi življenjepisa in predstavitve kandidatov presoja tudi ta vidik. Pri imenovanih članih ni bilo ugotovljeno nasprotje interesov.

Za pripravo predloga sestave uprave, razen glede delavskega direktorja, ki ga je predlagal svet delavcev, smo pooblastili predsednika uprave v naslednjem mandatnem obdobju Jožeta Colariča. Z njegovim predlogom glede sestave uprave v naslednjem mandatnem obdobju in predlogom sveta delavcev smo se strinjali.

Pregledali smo nove pogodbe članov uprave in pri posodobitvi upoštevali veljavno dobro prakso.

Predlagani člani uprave so nam pred imenovanjem predstavili svojo vizijo razvoja družbe in načrte za nadaljnje delo. Seznanili smo se tudi z njihovo razdelitvijo delovnih pristojnosti. Član uprave, ki je v družbi pristojen za trajnostno poslovanje, je ob imenovanju podrobneje predstavil svojo vizijo na tem področju.

Člani nadzornega sveta smo tudi za šestletno mandatno obdobje od leta 2022 do 2027 soglasno potrdili upravo v dosedanji sestavi: predsednik uprave Jože Colarič, člani uprave dr. Aleš Rotar, dr. Vinko Zupančič, David Bratož in delavska direktorica Milena Kastelic.

Sodelovanje nadzornega sveta pri proučitvi podlag za izvedbo e-skupščin

Na podlagi statutarjih sprememb s 27. skupščine delničarjev z dne 8. 7. 2021 sme uprava družbe s soglasjem nadzornega sveta določiti izvedbo skupščin v elektronski obliki. Ker prakse na tem področju še ni, smo člani nadzornega sveta na juljski seji sklenili, da v funkciji nadzora sodelujemo pri vzpostavitvi optimalnih podlag za morebitno izvedbo e-skupščin v Krki.

V letu 2021 smo proučili pravne podlage, domačo prakso, tveganja glede organizacije in ugotavljanja identitete delničarjev ter se seznanili tudi s tehničnimi rešitvami za izvedbo e-skupščine. Zakonodaja in Krkin statut omogočata eno obliko e-skupščine, in sicer hibridno skupščino, ki poteka v fizični obliki, hkrati pa se je lahko delničarji udeležijo na daljavo. Ker se najboljše prakse šele oblikujejo, bomo to področje spremljali tudi v letu 2022.

Spremljanje novosti v proizvodnji cepiv proti covidu-19

Nadzorni svet je na seji v aprilu 2021 obravnaval tematsko poročilo uprave o cepivih proti covidu-19. Predpogoja za proizvodnjo cepiv sta zanesljiv vir seva in dolgoročno licenčno sodelovanje. Cikel virusnih variacij je kratek, zato variabilnost sevov zahteva neprestano prilagajanje cepiv.

Krka je specializirana za razvoj, proizvodnjo in trženje trdnih farmacevtskih oblik, zlasti tablet, obloženih tablet in kapsul, ima pa tudi znanje o sterilnih izdelkih. Z vidika farmacevtske, delovnovarstvene in okoljske regulative so cepiva posebna skupina sterilnih izdelkov, zato so za njihovo proizvodnjo potrebni namenski obrati, ki morajo biti ločeni od ostalih, pa tudi posebni postopki za delo s surovinami ter uničevanje odpadnih snovi in medijev. Zaradi teh razlogov Krka ne razvija in proizvaja cepiv proti covidu-19, področje pa spremlja in ohranja stike z deležniki in ostalimi proizvajalci.

Krepitev dobre prakse delovanja nadzornega sveta

Nadzorni svet je v letu 2021 izvedel redno letno samooceno po metodologiji Združenja nadzornikov Slovenije. Člani smo sekretarju posredovali izpolnjene vprašalnike za samooceno, na osnovi katerih je s predsednikom nadzornega sveta pripravil poročilo. Povprečna ocena je bila enaka kot leto pred tem in je znašala 3,8 od možnih 4. Ocene so pokazale, da delovanje nadzornega sveta dosega skoraj najvišje standarde.

Člani smo se tudi v letu 2021 zavezali, da bomo nadgrajevali svoje aktivnosti. Na podlagi Kodeksa upravljanja javnih delniških družb, sprejetem konec leta 2021, bomo dodatno izboljšali svoje delo.

Preverjanje poslov s povezanimi strankami

Družba je v skladu z zahtevami ZGD-1K vzpostavila notranji postopek, s katerim redno preverja posle s povezanimi strankami, med katere spadajo člani uprave in nadzornega sveta ter z njimi povezane osebe. Posle preverja Krkina strokovna služba, ki skrbi za dokumentarno-finančno kontrolo. Pri tem preverja zlasti usklajenost poslov s tržnimi pogoji in Krkinim rednim poslovanjem.

Člani nadzornega sveta smo se seznanili z internim pravilnikom, ki opredeljuje omenjeni postopek preverjanja poslov s povezanimi strankami. V skladu z ZGD-1K je za nekatere od teh poslov potrebno soglasje nadzornega sveta družbe, za določene tudi javna objava. Vsi člani smo izpolnili izjave o povezanih strankah. Področje je proučila tudi revizijska komisija.

Uskladitev prejemkov članov nadzornega sveta s posodobljenimi priporočili dobre prakse

Dne 18. 3. 2021 je bil objavljen prenovljeni Kodeks korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države. V skladu z njim je 27. skupščina delničarjev z dne 8. 7. 2021 na predlog nadzornega sveta posodobila sistem plačil članov nadzornega sveta. Osnovno plačilo za delo v nadzornem svetu se je znižalo za 500 EUR in zdaj znaša 15.000 EUR na leto, skupščinski sklep pa predvideva tudi doplačila za daljše, nadpovprečno zahtevne naloge ali zaradi objektivnih okoliščin v družbi. Doplačila za posebne naloge za posamezno leto lahko znašajo do 50 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta. Doplačilo se lahko izplača tudi za pretekle naloge, vendar največ za preteklo poslovno leto.

Člani nadzornega sveta so prejeli doplačilo v višini, ki jo določa sklep 27. skupščine, in sicer za delo na področju e-skupščin in zaradi povečane kompleksnosti nadzora med pandemijo (neprekinjenost poslovanja, varnost in zdravje pri delu).

Korporativni dogodki

V letu 2021 smo se člani udeležili skupščine delničarjev in določenih dogodkov, ki jih organizira družba. Od korporativnih dogodkov naj poleg skupščine omenim jubilejno, 50. podelitev Krkinih nagrad, ki se je udeležil predsednik Republike Slovenije in Sklad Krkinih nagrad odlikoval z redom za zasluge za 50 let Krkinih nagrad in za spodbujanje znanstvenih dosežkov zlasti med mladimi.

Delo komisij nadzornega sveta

Nadzornemu svetu Krke poročata in svetujeta revizijska komisija in komisija za kadrovska vprašanja, ki podrobneje obravnavata računovodske, revizijske, finančne in kadrovske teme. Odločanje je v pristojnosti nadzornega sveta. Mnenje članov nadzornega sveta in obeh komisij je bilo pri točkah, o katerih sta komisiji poročali in svetovali članom nadzornega sveta, v letu 2021 enako.

Delo komisij podrobneje opisujemo v nadaljevanju.

Revizijska komisija

Revizijska komisija je v letu 2021 zasedala šestkrat in obravnavala 29 točk dnevnega reda. Predsednik revizijske komisije je Borut Jamnik, njeni člani so še prof. dr. Matej Lahovnik, Mojca Osolnik Videmšek, Franc Šašek in Borut Šterbenc.

Borut Šterbenc je zunanji strokovnjak za računovodstvo in revizijo, nadzorni svet ga je na svoji ustanovni seji 9. 9. 2020 ponovno imenoval za zunanjega člana revizijske komisije za obdobje 5 let. Ni član nadzornega sveta.

Na vse seje komisije so vabljeni predsednik uprave, član uprave, ki je odgovoren za ekonomiko, finance in informatiko, ter vodja notranje revizije v Krki. Sej se lahko na lastno pobudo udeleži predsednik nadzornega sveta. Vseh sej se udeleži sekretar nadzornega sveta. V letu 2021 sta se dveh sej udeležila tudi predstavnika revizijske družbe Ernst & Young, d. o. o., Ljubljana, in sicer revizor partner ter koordinator revizije letnega poročila.

V nadaljevanju povzemamo vsebine, ki jim je revizijska komisija v letu 2021 namenila največ časa.

Letno poročilo

Komisija je v letu 2021 obravnavala poročilo družbe Krka in skupine Krka za leto 2020 ter revizorjevo poročilo in poročilo nadzornega sveta za leto 2020 in nadzornemu svetu predlagala, naj ju sprejme. O poteku revizije poslovnih rezultatov sta članom komisije dvakrat poročala revizor partner in koordinator revizije zunanjega revizorja Ernst & Young, d. o. o., Ljubljana.

Komisija je obravnavala pripravo računovodskih izkazov v enotni evropski elektronski obliki (ESEF). Pooblaščen revizor je potrdil ustreznost poročanja družbe v formatu, ki ga določa Delegirana uredba komisije (EU) 2019/815.

Na seji 17. 3. 2021 se je komisija med drugim seznanila z revizorjevo izjavo o neodvisnosti, v kateri je bila potrjena neodvisnost družbe Ernst & Young in revizijske skupine Ernst & Young od skupine Krka.

Komisija ni imela pripomb na revizorjevo delo.

Medletni rezultati

Ob vsakokratni obravnavi medletnih poslovnih rezultatov jih zlasti z računovodskega in finančnega vidika obravnava revizijska komisija in o tem poroča nadzornemu svetu. V letu 2021 v medletnih poročilih ni bilo računovodskih oziroma finančnih posebnosti ali pomembnih sprememb glede na preteklo prakso.

Sodelovanje z zunanjim revizorjem

Komisija je redno spremljala postopke zunanjega revidiranja in sodelovala z zunanjim revizorjem, ki jo je sproti obveščal o poteku revidiranja računovodskih izkazov za preteklo poslovno leto.

Z revizijo letnega poročila družbe Krka in skupine Krka za leto 2021 se je revizijska komisija začela ukvarjati avgusta 2021. Pred začetkom revizije se predstavniki komisije vsako leto sestanejo z revizorjem partnerjem in koordinatorjem revizije, da se dogovorijo o ključnih področjih dela. Sestali so se 31. 8. 2021 in proučili predvideni načrt revizije in sestavo revizijske ekipe ter uskladili področja poslovanja, ki jih bodo revizorji podrobneje pregledali. Sestanka so se udeležili tudi predstavniki strokovnih služb družbe Krka in vodja notranje revizije. Člani uprave na tem sestanku niso prisotni.

Družba je zaradi pandemije poskrbela za organizacijske ukrepe za zaščito revizorjev pri njihovem delu, zlasti za sanitarne ukrepe, ureditev namenskih prostorov in zagotavljanje fizične razdalje.

Sodelovanje z zunanjim revizorjem je bilo v letu 2021 dobro. S kakovostjo in celovitostjo svojega dela je prispeval k boljšemu nadzoru poslovanja.

Dodatek k pogodbi z zunanjim revizorjem

Revizijska komisija je na julijski seji leta 2021 nadzornemu svetu predlagala, naj soglaša s predlogom dodatka k pogodbi s pooblaščenim revizorjem Ernst & Young za revizijo računovodskih izkazov družbe Krka in skupine Krka za poslovno leto 2021. Aneks je bil namenjen natančnejši opredelitvi revizijskih rokov računovodskih izkazov družbe Krka in skupine Krka.

Odobranje dodatnih nerevizijskih storitev zunanjega revizorja

Revizijska komisija je na novembrski seji leta 2021 soglašala, da družba Ernst & Young v skladu s Krkinim protokolom predhodnega odobranja nerevizijskih storitev izvede pregled pravilnosti elektronske oblike konsolidiranih računovodskih izkazov skupine Krka in ločenih računovodskih izkazov družbe Krka za leto 2021 v obliki ESEF. Revizijska komisija se je seznanila z revizorjevo izjavo, da je predlog skladen s področnimi predpisi, ki urejajo revizorjevo neodvisnost, in hkrati tudi z do tedaj opravljenimi nerevizijskimi storitvami.

Razpis za pripravo predloga za novega zunanjega revizorja od leta 2022 naprej

Ernst & Young, revizor Krkinih posamičnih in konsolidiranih poslovnih izkazov, bo z revizijo za leto 2021 dosegel prag, ki ga dovoljuje Uredba (EU) 537/2014, in ki pravi, da niti začetni posel revizorja niti ta posel v kombinaciji z vsemi obnovljenimi posli za njim ne smeta trajati več kot 10 let.

Zato je Krkina strokovna služba izvedla razpis za pripravo predloga za novega zunanjega revizorja za revidiranje računovodskih izkazov družbe Krka in konsolidiranih računovodskih izkazov skupine Krka za obdobje od leta 2022 do leta 2024.

Revizijska komisija in nadzorni svet sta se seznanila s potekom razpisa. V skladu s Kodeksom upravljanja javnih delniških družb sta potrdila tudi merila za pripravo predloga in minimalne pogoje za sodelovanje na razpisu.

Sodelovanje z notranjimi revizorji

Revizijska komisija je v letu 2021 obravnavala več zadev. Marca 2021 je pregledala poročilo o delu Službe notranje revizije za leto 2020. Vodja notranje revizije je v svojem letnem poročilu poročala o pregledih na področjih industrijske lastnine, medicinskih raziskav in farmakovigilance, informacijskih sistemov v proizvodnji zdravil, kreditnega tveganja in upravljanja terjatev do kupcev v skupini Krka, obvladovanja likvidnostnega tveganja, biotehnologije, prodaje v Regiji Slovenija, proizvodnje zdravil, tehničnih storitev ter informacijske podpore za marketinško-distribucijske enote v tujini. Pregledi so potekali tudi v odvisnih družbah, in sicer na Slovaškem, Irskem, Portugalskem, v Črni gori, Belgiji, Litvi, Estoniji ter s poudarkom na hotelirstvu tudi v družbi Terme Krka. Izvajali so tudi svetovalne storitve. Poročilo je vsebovalo še opis notranjerevizijskih aktivnosti v obeh odvisnih družbah v Ruski federaciji, ki imata lokalnega notranjega revizorja.

Komisija je obravnavala poročilo o delu Službe notranje revizije za obdobje od januarja do junija 2021. Služba je v tem času pregledala procese na področju upravljanja kakovosti, registracije zdravil, inženiringa, regionalnega marketinga ter obvladovanja varnosti in zdravja pri delu. Notranje revizije so potekale tudi v odvisnih družbah, in sicer v Bolgariji, Latviji in na Finskem. Izvedli so 20 % več svetovalnih storitev kot običajno.

Notranji revizorji niso ugotovili pomembnih neskladnosti. Revizijska komisija na njihovo poročilo za leto 2020 in poročilo za prvo polletje leta 2021 ni imela pripomb.

Komisija je obravnavala načrt dela Službe notranje revizije za leto 2022. V skladu z dobro prakso, mednarodnimi standardi strokovnega ravnanja pri notranjem revidiranju in zakonodajo mora vodja notranje revizije pri pripravi načrta dela presojeti morebitna izhodišča revizijske komisije. Zaradi dobrih izkušenj s Službo notranje revizije in njenega kakovostnega dela člani komisije niso spreminjali izhodišč za delo notranjih revizorjev v letu 2022.

Tudi v letu 2021 je revizijska komisija nadzornemu svetu predlagala, naj vodji Službe notranje revizije dodeli nagrado za uspešnost za leto 2020 in za prvo polletje leta 2021.

Obvladovanje tveganj in notranje kontrole

Revizijska komisija je redno obravnavala zlasti finančna tveganja. Pri valutnih tveganjih se je osredotočala na tveganje tečaja ruskega rublja, ki je ključni vir Krkine devizne izpostavljenosti, vse pomembnejša pa postaja izpostavljenost do dolarja na nabavni strani. Spremljala je tudi kreditna in likvidnostna tveganja. Tveganja so bila primerno obvladovana, več o tem pišemo pri opisu dela nadzornega sveta.

Aktualne teme in druga tematska poročila

Družba je v letu 2021 v skladu z novo zahtevo iz ZGD-1K vzpostavila notranji postopek, s katerim redno preverja posle s povezanimi strankami, med katere spadajo člani uprave in nadzornega sveta ter z njimi povezane osebe. Komisija je interni postopek pregledala in nanj ni imela pripomb.

Komisija za kadrovska vprašanja

Komisija za kadrovska vprašanja je v letu 2021 zasedala štirikrat in obravnavala 14 točk dnevnega reda. Predsednik komisije je dr. Boris Žnidarič, člani so še prof. dr. Julijana Kristl, dr. Mateja Vrečer in mag. Tomaž Sever. Na vse seje so bili vabljeni predsednik uprave, član uprave, ki je odgovoren za ekonomiko, finance in informatiko, ter sekretar nadzornega sveta. Sej komisije se v skladu s poslovníkom lahko udeleži predsednik nadzornega sveta.

Imenovanje uprave za naslednje mandatno obdobje – priprava predlogov za nadzorni svet

Komisija je pripravila vse delovne predloge v zvezi z imenovanjem uprave v mandatnem obdobju 2022–2027 ter o tem poročala in svetovala nadzornemu svetu.

Za predsednika uprave in generalnega direktorja v naslednjem mandatnem obdobju je predlagala sedanjega predsednika uprave Jožeta Colariča.

Komisija je z Jožetom Colaričem kot mandatarjem za pripravo predloga o ostalih članih uprave pripravila predlog meril za njihov izbor, ki mora biti v skladu z določili statuta. Opravila je razgovore z vsemi predlaganimi člani, ki so predstavili vizijo svojega nadaljnjega dela. Skrbno je proučila njihovo dosedanje delo, področja, za katera bodo pristojni v naslednjem mandatnem obdobju, in nove pogodbe o delu. Pregledala je njihove življenjepise, reference in izjave o izpolnjevanju zakonskih pogojev. Vse našteté postopke je opravila tudi v zvezi z imenovanjem delavske direktorice – članice uprave, ki jo je izvolil svet delavcev.

Nadzorni svet se je s kadrovskimi predlogi komisije strinjal in potrdil njen predlog, da se za naslednje mandatno obdobje imenuje uprava v sedanji sestavi.

Nagrajevanje uprave – priprava predlogov za nadzorni svet

Komisija je dvakrat ovrednotila delo uprave, in sicer za celotno leto 2020 in za prvo polletje leta 2021. Pri tem je uporabila kvantitativna in kvalitativna merila uspešnosti, ki so opisana pri aktivnostih nadzornega sveta v točki z naslovom Delo in nagrajevanje uprave.

Komisija pripravi predlog na podlagi pisnega poročila uprave, ki ga na seji komisije predstavi predsednik uprave in član uprave, pristojen za ekonomiko in finance. V skladu z oceno je nadzornemu svetu predlagala izplačilo variabilnega dela plače predsedniku uprave in članom uprave za uspešno delo v letu 2020 in v prvem polletju leta 2021.

Ocena dela uprave in nadzornega sveta

Nadzorni svet nadzira vodenje in poslovanje družbe Krka in skupine Krka v skladu z veljavno zakonodajo, predvsem z ZGD-1, in dobro prakso, zlasti s Kodeksom upravljanja javnih delniških družb.

Uprava se je v letu 2021 redno udeležila vseh sej nadzornega sveta. V imenu družbe je na njih poročal in na vprašanja odgovarjal zlasti predsednik uprave, za specifične teme in pojasnila pa posamezni člani.

Nadzorni svet je v letu 2021 obravnaval delo uprave kot ločeno točko dnevnega reda dvakrat, in sicer ob določitvi višine variabilnega dela plače. Uspešnost uprave je ocenil z modelom in po postopku, ki ju podrobneje opisujemo pri opisu aktivnosti nadzornega sveta. Delo uprave je vrednotil tudi sproti, ko je obravnaval obdobje rezultate poslovanja, primerjal Krkino poslovanje s konkurenco in obravnaval mnenja zunanjih analitikov o Krki.

Uprava je pravočasno pripravljala vse potrebne podatke, poročila in informacije, da je nadzorni svet lahko kakovostno opravljal svoje naloge. Na njegove sklepe se je odzivala hitro in učinkovito. Predsednik nadzornega sveta in predsednik uprave sta med sejami ostala v stikih, se posvetovala in komunicirala o odprtih temah. Uprava in nadzorni svet sta v letu 2021 sodelovala korektno in v dobro družbe. Delo uprave ocenjujemo kot uspešno, saj je Krka kljub pandemiji še izboljšala rezultate v primerjavi s preteklimi leti in dosegla največjo prodajo in dobiček v svoji 67-letni zgodovini.

Člani nadzornega sveta smo obravnavali številna področja, ki jih opisujemo v tem poročilu, in vse leto natančno nadzirali Krkino poslovanje, zato menimo, da je bilo naše delo uspešno. V skladu s statutarno nalogo (točka 6.18 statuta) smo soglašali tudi s planom družbe za leto 2022 in posodobljeno strategijo za naslednje petletno obdobje.

Vsi člani smo bili v letu 2021 pri svojem delu neodvisni. V skladu s priporočili Kodeksa upravljanja javnih delniških družb smo izpolnili izjave o neodvisnosti, ki jih je družba objavila na spletnih straneh pri življenjepisih članov nadzornega sveta. Če bi prišlo do nasprotja interesov, poslovnik nadzornega sveta določa ustrezen postopek. V takih primerih član ne sme glasovati, možni so tudi drugi ukrepi nadzornega sveta.

Za delo nadzornega sveta in njegovih komisij (plačilo za delo, sejnine, potni stroški) je bilo za leto 2021 predvideno 320.290 EUR in porabljeno 356.450 EUR. Krka je v letu 2021 plačala tudi 7.000 EUR članarine za članstvo v Združenju nadzornikov Slovenije. Poleg teh so nastali še stroški v višini 8.076 EUR za najem aplikacije IxtlanBoard. Stroškov v zvezi z zunanjimi izvajalci ali svetovalci ni bilo.

Potrditev letnega poročila in predlog uporabe bilančnega dobička za leto 2021

Člani nadzornega sveta smo vsebine za poročilo za leto 2021 obravnavali na **dveh sejah** nadzornega sveta in **dveh sejah** revizijske komisije. Poleg tega sta nadzorni svet in revizijska komisija že 26. 1. 2022 obravnavala predhodne ocene poslovanja za leto 2021.

Osnutek letnega poročila in nerevidirane računovodske izkaze družbe Krka in skupine Krka za leto 2021 sta nadzorni svet in revizijska komisija obravnavala na sejah 16. 3. 2022. Revizijski komisiji je istega dne pred sejo nadzornega sveta **o ugotovitvah in poteku revizije za leto 2021** poročala pooblaščen revizijska družba Ernst & Young, d. o. o., Ljubljana.

Predlog letnega poročila za leto 2021 in revidirane računovodske izkaze družbe Krka in skupine Krka za leto 2021 so člani nadzornega sveta in revizijske komisije prejeli 29. 3. 2022 in obravnavali na sejah 6. 4. 2022. Tako komisiji kot nadzornemu svetu so poročali pooblaščen revizorji.

Del letnega poročila za leto 2021 je **Izjava o upravljanju družbe Krka**, ki opisuje sestavo in delovanje organov družbe, zunanjo revizijo, notranje kontrole in upravljanje tveganj v povezavi z računovodskim poročanjem, notranjo revizijo, skladnost poslovanja, opis politike raznolikosti v zvezi z zastopanostjo v organih vodenja ali nadzora družbe in upravljanje v skupini. Nadzorni svet tudi na to izjavo ni imel pripomb.

Nadzorni svet je na osnovi pregleda predloga letnega poročila in poročil revizijske družbe in revizijske komisije ocenil, da letno poročilo uprave verodostojno odraža dogajanje in celovito informira o poslovanju družbe Krka in skupine Krka v letu 2021 ter nadgrajuje informacije, ki jih je redno dobival med poslovnim letom. Ker na predlog letnega poročila, poročilo revizijske družbe in poročilo revizijske komisije ni imel pripomb oziroma zadržkov, je poročilo za leto 2021 na seji 6. 4. 2022 soglasno potrdil. **S tem je bilo letno poročilo v skladu z določili 282. člena Zakona o gospodarskih družbah in s statutom družbe Krka tudi formalno sprejeto.**

Hkrati z letnim poročilom je nadzorni svet potrdil **predlog uporabe bilančnega dobička**. Družba Krka je v letu 2021 dosegla 245.216.436,23 EUR dobička, iz katerega je 15.261.862,79 EUR namenila za rezerve za lastne delnice in 0,00

EUR za druge rezerve iz dobička. Preostanek dobička v višini 229.954.573,44 EUR in preneseni dobiček v višini 88.670.552,72 EUR sestavljata bilančni dobiček, ki je na dan 31. 12. 2021 znašal 318.625.126,16 EUR.

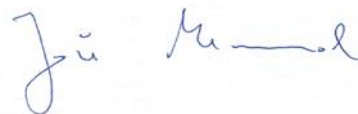
Uprava in nadzorni svet družbe sta skupščini delničarjev sklenila predlagati, da se bilančni dobiček uporabi za naslednje namene:

- za dividende 175.024.601,13 EUR oziroma 5,63 EUR bruto na delnico,
- za druge rezerve iz dobička 71.800.262,52 EUR,
- za prenos v naslednje leto 71.800.262,51 EUR.

Predlog je bil pripravljen ob upoštevanju števila lastnih delnic na dan 6. 4. 2022. Ker se število lastnih delnic spreminja, je število delnic, ki so upravičene do dividende, znano na dan zasedanja skupščine in temu primerno je spremenjen skupni znesek za dividende, za druge rezerve iz dobička in za prenos v naslednje leto.

Zaključek

Po našem mnenju je ena od Krkinih zelo pomembnih konkurenčnih prednosti njena vertikalna integriranost. To pomeni, da na podlagi tržnih potreb, ki jih zaradi razvejane marketinško-prodajne mreže dobro pozna, v čim večji meri samostojno razvije izdelke in surovine zanje, jih proizvede in skrbi za njihovo kakovost, trži in prodaja pa jih prek svojih 47 odvisnih družb in predstavništev. Dober denarni tok in nezadolženost sta dodatni prednosti pri obvladovanju tveganj. Krka je v letu 2021 poslovala zelo uspešno in po našem mnenju upravičila zaupanje vlagateljev, kar se je odrazilo tudi v krepitvi tečaja delnice.



Jože Mermal
predsednik nadzornega sveta