

Na podlagi 294.a člena Zakona o gospodarskih družbah (Uradni list RS., št. 42/2006 s sprem.; v nadaljevanju: ZGD-1) upravni odbor družbe Datalab Tehnologije d.d. (v nadaljevanju: Družba) sprejme naslednji interni akt:

POLITIKA PREJEMKOV

1. UVODNE DOLOČBE

1.1. Namen politike

Politika prejemkov Družbe (v nadaljevanju: Politika) zagotavlja transparentno in pošteno nagrajevanje članov organov vodenja in nadzora. Družba ima enotirno upravo, sestavljeno iz neizvršnih ter izvršnih direktorjev in je skladna s poslovno strategijo, cilji in vrednotami družbe:

- politika prejemkov je združljiva s preudarnim in učinkovitim upravljanjem tveganj in tako upravljanje tveganj tudi spodbuja, pri čemer ne spodbuja izpostavljanja tveganjem, ki presegajo raven sprejemljivega tveganja za Družbo;

Prispevki politike prejemkov k spodbujanju poslovne strategije ter za zagotavljanje dolgoročnega razvoja so:

- da so celotni prejemki članov upravnega odbora v ustreznem sorazmerju z njihovimi nalogami in odgovornostmi ter v skladu s finančnim stanjem družbe
- omogoča pridobivanje pridobivanje vrhunskih strokovnjakov za upravljanje družbe, njihov razvoj ter vzdrževanje motiviranosti članov upravnega odbora
- določiti omejitve pri višini plačil

1.2. Uporaba Politike

Ta Politika se uporablja za člane Upravnega odbora in sicer za:

a) neizvršne direktorje;

b) izvršne direktorje;

1.3. Politika določanja višine zneskov

Višine zneskov so določene v skladu s priporočili Združenja nadzornikov Slovenije na osnovi sklepa Upravnega odbora za določeno leto.

Vsi zneski, ki so opredeljeni v tej Politiki in o katerih odloča Upravni odbor in/ali skupščina so definirani v bruto znesku z vsemi pripadajočimi dajatvami, vključno z tistimi, ki bremenijo družbo (npr. dohodnina, ...) in tako predstavlja celoten strošek za družbo.

V primeru da nagrade podlegajo dohodnini ali drugim podobnim davščinam, katerih stopnja je odvisna od drugih prejemkov upravičenca, se za obračun davčne obveznosti uporabijo običajne akontirane stopnje.

Upravičencem se vedno izplača neto vrednost letne nagrade, to je določena bruto vrednost zmanjšana za pripadajoče davščine in morebitne druge obveznosti.

1.4. Merila za uporabo Politike

Ta politika upošteva kvantitativna in kvalitativna merila uspešnosti. Kvantitativna merila so merila finančne uspešnosti in položaja družbe. Kvalitativna merila uspešnosti so predvsem merila, ki jih spremlja družba v letnem poročilu kot ključne nefinančne indikatorje uspešnosti (npr. število prodanih in uporabljenih licenc, število sklenjenih licenčnih pogodb, trgi, delitev prihodkov po segmentih, ...).

Merila za izvršne direktorje za variabilna plačila so zapisana v individualnih pogodbah o zaposlitvi ter določena z letnim planom družbe.

Merila za letne nagrade so opredeljena v letnem načrtu družbe oziroma v sklepih Upravnega odbora in so omejene v 29. členu Statuta Družbe.

2. PREJEMKI NEIZVRŠNIH DIREKTORJEV

2.1. Vrste prejemkov

Neizvršni direktorji niso v delovnem razmerju z družbo, njihove prejemke pa določa Upravni odbor.

Celotni prejemki neizvršnih direktorjev so lahko sestavljeni le iz:

- 1) Fiksni del prejemkov
- 2) Sejnine
- 3) Doplačila za članstvo v komisijah upravnega odbora
- 4) Plačilo za dodatna dela posameznega neizvršnega direktorja.
- 5) Povračila stroškov prevoza, dnevnih in stroškov nočitev
- 6) Bonitete pri uporabi delovnih sredstev
- 7) Letna nagrada

2.2 Fiskni prejemki

Višina fiksnega mesečnega plačila neizvršnega direktorja znaša 1.250 EUR, za predsednika upravnega odbora 1.875 EUR.

2.3. Sejnine

Sejnina znaša 200 EUR na posamezno sejo upravnega odbora.

2.4. Doplačila za članstvo v komisijah

Neizvršni direktor v vlogi predsednika komisije prejema 468,75 EUR mesečno, neizvršni direktor v vlogi člana komisije prejema 312,50 EUR.

Sejnina za posamezno sejo komisije je 200 EUR na člana.

2.5. Dodatna dela

Upravni odbor neizvršnemu direktorju naloži dodatna dela za družbo iz področja njegove specializacije. Taka dodatna dela, ki jih neizvršni direktor opravi za družbo se obračunajo 100 EUR /uro.

2.6. Povračila stroškov prevoza, dnevnih in stroškov nočitev

Neizvršni direktorji so upravičeni do povračila stroškov prevoza, prehrane, dnevnih in stroškov prenočevanja, ki nastanejo v vezi z njihovim delom kot neizvršni direktorji družbe, in sicer do višine, določene v predpisih, ki urejajo povračilo stroškov v zvezi z delom in drugimi prejemki, ki se ne všttevajo v davčno osnovo. Seje upravnega odbora so izključene iz teh refundacij.

2.7 Bonitete

Neizvršni direktorji so upravičeni do bonitete v obliki uporabe mobilnega telefona in računalnika, oziroma v primeru da uporabljajo svojo opremo, povračila stroška za uporabo le-teh, pri čemer je potrebno upoštevati načelo ekonomičnosti.

2.8 Letna nagrada

Letna nagrada predstavlja motivacijo za dobro upravljanje Družbe in doseganje oz. preseganje planov, z omejitvami, kot jih določa statut Družbe in ustrezen skupščinski sklep.

3. PREJEMKI IZVRŠNIH DIREKTORJEV

3.1. Vrste prejemkov

Izvršni direktorji so v delovnem razmerju z družbo, njihove prejemke pa določa Upravni odbor v skladu s Politiko prejemkov.

Prejemki so lahko sestavljeni iz:

- 1) Fiksne dela
- 2) Variabilnega dela plačila
- 3) Sejnine
- 4) Povračila stroškov za prevoz, nastanitev in prehrano
- 5) Bonitete
- 6) Letna nagrada
- 7) Odpravnina

3.2 Fiksni del

Fiksni del prejemkov dela je opredeljen v pogodbi o zaposlitvi in je v sorazmerju z njegovimi pooblastili, nalogami, izkušnjami in odgovornostjo ter predstavlja 50% plačila za delo, ki je določeno v pogodbi o zaposlitvi.

3.3 Variabilni del

Družba ima pravilnik o določanju uspešnosti, ki velja za večino delovnih mest v skupini in se razlikuje glede na kriterije doseganja ter odstotek variabilnosti. Za izvršne direktorje variabilni del predstavlja 50% plačila za delo, ki je določeno v pogodbi o zaposlitvi. Kriteriji doseganja se lahko spreminjajo glede na cilje, ki jih zaseduje ta politika in vodstvo družbe.

Variabilni del se izplača zgolj v denarju.

Višina variabilnega dela je določena z višino plačila za delo iz pogodbe o zaposlitvi ob doseganju 100% letni plana poslovanja. Višina je odvisna od višine doseženega plana in se izračuna v sorazmernem delu glede na dosežen odstotek (minimum 80%, maksimum 120%) pri čemer je osnova za izračun plačilo za delo iz pogodbe v zaposlitvi kar predstavlja 100% doseženega letnega plana poslovanja. Pogodbeni stranki se dogovorita, da je višina nagrade tudi navzgor limitirana in sicer do največ 120% doseganja plana poslovanja, tudi, če je plan poslovanja presežen za več kot 20%. V kolikor družba pod doseže manj kot 80 % plana, izvršni direktor ni upravičen do izplačila variabilnega dela.

Poleg tega je variabilni del lahko določen tudi z dodanimi pogoji in nagradami za določene posebne naloge, ki so naložene izvršnemu direktorju in jasno opredeljene v aneksu pogodbe o zaposlitvi za določeno poslovno leto. Izplačilo teh variabilnih delov je pogojeno z njihovim doseganjem.

3.4 Sejnine

V kolikor je izvršni direktor tudi član upravnega odbora mu pripada sejnina v višini 200 EUR za vsako posamezno sejo.

3.5 Povračila stroškov

Izvršni direktorji so upravičeni do povračila stroškov prevoza, prehrane, dnevnic in stroškov prenočevanja, ki nastanejo v vezi z njihovim delom kot izvršni direktorji družbe, in sicer do višine, določene v predpisih, ki urejajo povračilo stroškov v zvezi z delom in drugimi prejemki, ki se ne všttevajo v davčno osnovo. Seje upravnega odbora so izključene iz teh refundacij.

3.6 Bonitete

Izvršni direktorji so upravičeni do bonitete v obliki uporabe službenega vozila in komunikacijskih sredstev, potrebnih za opravljanje dela, pri čemer je potrebno upoštevati načelo ekonomičnosti.

3.7 Letna nagrada

Letna nagrada predstavlja motivacijo za dobro upravljanje Družbe in doseganje oz. preseganje planov.

3.8 Odpravnina

Odbavnina se izvršemu direktorju lahko izplača le v kolikor je določena z individualno pogodbo o zaposlitvi in le ob nekrivdnem predčasnem prenehanju funkcije in delovnega razmerja v družbi. Odpravnina ne sme presegati 3 – kratnika povprečnega mesečnega prejema.

4. Letna nagrada

Letna nagrada pripada vsem članom Upravnega odbora - izvršnim in neizvršnim direktorjem.

4.1 Odločanje o letni nagradi

O letni nagradi odloča skupščina na predlog Upravnega odbora.

4.2. Osnovni pogoji za izplačilo letne nagrade

Izplačilo letne nagrade je vedno pogojeno z naslednjimi osnovnimi pogoji za izplačilo:

- 1) dosežen je čisti dobiček Družbe v zadevnem poslovnem letu;
- 2) družba je dosegla več kot 80% načrtovanega letnega načrta;
- 3) poslovni izid in finančno stanje Družbe v zadevnem poslovnem letu omogoča izplačilo letne nagrade;
- 4) neizvršni in izvršni direktorji izpolnjujejo posebne pogoje za izplačilo letne nagrade;
- 5) Upravni odbor Družbe predlaga izplačilo letne nagrade neizvršnim in izvršnim direktorjem;
- 6) Skupščina odobri

Družba v nobenem primeru ne sme izplačati letne nagrade, če bi takšno izplačilo lahko na kakršenkoli način ogrozilo finančno stanje in likvidnost Družbe oziroma njeno možnost za potencialno potrebno dokapitalizacijo.

4.3. Obseg višine letne nagrade

Upravni odbor Družbe v sklepu s katerim odobri izplačilo letne nagrade opredeli tudi obseg teh prejemkov, pri čemer lahko znaša višina letne nagrade za celoten Upravni odbor največ tak procent, kot je opredeljen v 29. členu Statuta družbe od čistega dobička družbe ustvarjenega v zadevnem poslovnem letu.

4.4. Določanje cene delnice za letno nagrado

Letna nagrade se praviloma izplačuje v delnicah razen tam, kjer je izplačilo v delnicah onemogočeno zaradi osebne situacije prejemnika (npr. obveza po objavi prevzemne ponudbe).

Pri izplačilu v obliki delnic se neto vrednost preračuna v število delnic glede na ceno delnice določeno s strani Upravnega odbora in zaokroži na najbližje celo število.

Medtem ko je cena delnice za nagrajevanje zaposlenih določena v zakonu (npr. v Sloveniji ZUDDob) ceno delnice za posebne in letne nagrade določa Upravni odbor.

Le-ta oceni pošteno vrednost delnice na podlagi ocene tržne vrednosti podjetja in predvidenega gibanja tržne vrednosti v naslednjem letu. Upravni odbor določi ceno delnice za letno in posebno nagrado, kot je tržna cena delnice na dan sprejema sklepa Upravnega odbora in ne sme biti nižja od povprečne tržne cene delnice v preteklem letu.

V primeru, da se pojavi dodatna davčna obveznost med datumom sklepa Upravnega odbora in datumom nastanka davčne obveznosti, te obveznosti iz naslova dajatev nosi družba.

4.5. Postopek izplačila letne nagrade

Letna nagrada se, po predlogu in opravljeni oceni s strani Upravnega odbora, določi za vsako posamezno poslovno leto posebej, pri čemer Upravni odbor Družbe sprejme sklep o odobritvi izplačila letne nagrade najkasneje do sklica letne skupščine delničarjev Družbe.

V navedenem sklepu Upravni odbor, ob upoštevanju vseh relevantnih kriterijev iz te Politike, določi skupno višino letne nagrade, njeno razdelitev med posamezne neizvršne in izvršne direktorje, dinamiko in način izplačil letne nagrade.

Če Upravni odbor Družbe sklepa o odobritvi izplačila letne nagrade ne sprejme v zgoraj navedenem roku se šteje, da upravni odbor Družbe ni odobril izplačila letne nagrade.

Upravni odbor mora zagotoviti, da je proces merjenja tveganj in uspešnosti ter prilagajanja obsega letne nagrade, ki je podlaga za odobritev izplačila letne nagrade, ustrezno evidentiran, pri čemer mora iz navedene evidence jasno izhajati, kako je upravni odbor Družbe pri določitvi obsega letne nagrade uporabil kriterije, določene s to Politiko.

Upravičencem se vedno izplača neto vrednost letne nagrade, to je določena bruto vrednost zmanjšana za pripadajoče davščine in morebitne druge obveznosti.

Pri izplačilu v obliki delnic se neto vrednost preračuna v število delnic glede na ceno delnice določeno s strani upravnega odbora in zaokroži na najbližje celo število. Delnice družba upravičencem izroči brez dodatnih zadržkov glede prepovedi razpolaganja in s polnimi pravicami (npr. dividenda, glasovalne pravice, ...), ki jih te delnice prinašajo od trenutka izročitve dalje.

4.6. Odložena plačila in vrnitev letne nagrade in variabilnega dela

Delnice družba upravičencem izroči, brez dodatnih zadržkov, glede prepovedi razpolaganja in s polnimi pravicami (npr. dividenda, glasovalne pravice, ...), ki jih te delnice prinašajo od trenutka izročitve dalje.

Prejemnik mora vrniti že izplačani znesek letne nagrade in njegovih variabilnih prejemkov ali njegov sorazmeren del v roku 3 let od njegovega izplačila ali dela izplačila, če:

- a) se pravnomočno ugotovi ničnost letnega poročila in se ničnostni razlogi nanašajo na postavke ali dejstva, ki so bile podlaga za določanje letne nagrade in variabilnega dela,
- b) v vseh drugih primerih kot to določa vsakokrat veljavna zakonodaja.

4.7. Izplačila v primeru predčasnega prenehanja delovnega razmerja

V primeru predčasnega prenehanja mandata neizvršnega ali izvršnega direktorja lahko upravni odbor Družbe, če presodi, da so izpolnjeni pogoji za izplačilo letne nagrade kot določeni s to Politiko, sprejme poseben sklep v katerem določi izplačilo sorazmernega dela letne nagrade temu upravičencu.

5. KONČNE DOLOČBE

5.1. Poročilo o prejemkih

Upravni odbor Družbe vsako leto pripravi jasno in razumljivo poročilo o prejemkih, ki vsebuje celovit pregled prejemkov, vključno z vsemi ugodnostmi v kakršnikoli obliki, ki jih je Družba posameznemu izvršnemu direktorju oziroma članu upravnega odbora zagotovila ali dolgovala v zadnjem poslovnem letu, v skladu s to Politiko (v nadaljevanju: Poročilo o prejemkih). Poročilo o prejemkih mora pregledati revizor, o čemer pripravi poročilo, ki je priloga Poročila o prejemkih. Poročilo o prejemkih se predloži skupščini na enak način kot letno poročilo.

5.2. Veljavnost in objava

Ta Politika začne veljati z dnem njenega sprejetja. Družba predloži Politiko v glasovanje skupščini za odobritev, pri čemer je glasovanje o Politiki na skupščini posvetovalno. Politika se po glasovanju na skupščini nemudoma javno objavi na spletni strani Družbe, skupaj z datumom in izidi glasovanja, kjer mora ostati brezplačno in javno dostopna.

Družba predloži Politiko skupščini v glasovanje ob vsaki pomembni spremembi, v vsakem primeru pa vsaj vsaka 4 leta.

Ljubljana, 14.11.2022

Andrej Brlečič, predsednik upravnega odbora




Datalab d.o.o., Ljubljana 3