

vipa::holding

**Poročilo o prejemkih
organov vodenja in nadzora
v poslovnem letu 2023**

Družba VIPA HOLDING d.d., v likvidaciji, Lokarjev drevored 1, 5270 Ajdovščina, matična številka 1868918000, v skladu z določili 294.b člena Zakona o gospodarskih družbah (Uradni list RS, št. 65/09 - uradno prečiščeno besedilo, 33/11, 91/11, 32/12, 57/12, 44/13 - odl. US, 82/13, 55/15, 15/17, 22/19 - ZPosS, 158/20 - ZIntPK-C, 175/20 - ZIUOPDVE, 18/21, 74/21 - ZIPRS2122-A, 29/22 - ZUOPDCE, 18/23 - ZDU-10; ZGD-1) podaja naslednje

Poročilo o prejemkih organov vodenja in nadzora v družbi VIPA HOLDING d.d., Ajdovščina v poslovnem letu 2023

Družba VIPA HOLDING d.d., v likvidaciji je v tem poročilu pripravila celovit pregled prejemkov, vključno z vsemi ugodnostmi v kakršni koli obliki, ki jih je družba posameznemu članu organa vodenja in nadzora zagotovila ali dolgovala v poslovnem letu 2023.

Prejemki organov vodenja in nadzora v letu 2023 so bili v celoti skladni s Politiko prejemkov organov vodenja in nadzora družbe Vipa Holding d.d., ki jo je skupščina družbe soglasno odobrila dne 17.08.2022. Do odstopanja od postopka za izvajanje Politike prejemkov v letu 2023 ni prišlo.

I. PREJEMKI ČLANOV UPRAVE

V letu 2023 je družbo vodila enočlanska uprava, in sicer predsednik uprave Matija Majcenovič.

Predsednik uprave Matija Majcenovič je v poslovnem letu 2023 od družbe prejel naslednje prejemke (v EUR):

Ime in priimek, funkcija	Fiksni prejemki – bruto	Skupaj bruto	Skupaj neto
Matija Majcenovič, predsednik uprave	48.000	48.000	33.710

Navedeni prejemki so bili izplačani skladno s pogodbo, ki jo je s predsednikom uprave v imenu družbe sklenil nadzorni svet. Relativni delež fiksnih prejemkov znaša 100%, možnost povračila variabilnih prejemkov ni bila izrabljena. Višina prejemkov ustreza dodeljenim nalogam in odgovornostim predsednika uprave, kot tudi situaciji na trgu, ter kot taka ustrezno prispeva k dolgoročni uspešnosti družbe.

Družba v zadnjih petih poslovnih letih ni imela zaposlenih.

Predsednik uprave Matija Majcenovič je v poslovnem letu 2023 prejel tudi prejemke od drugih družb v skupini Mlino, in sicer kot član uprave družbe MLINOTEST d.d., Tovarniška cesta 14, 5270 Ajdovščina, matična številka 5132061000. Prejemki od drugih družb v skupini Mlino v poslovnem letu 2023 so sledeči (v EUR):

MLINOTEST d.d. plača	Bruto plača	DPZ	Skupaj bruto	Boniteta	Neto plača
	150.051,17	-2.501,04	147.550,13	7.450,56	69.347,77

MLINOTEST d.d.	Neto regres	Povračilo stroškov	Izplačilo na kartico
ostali prejemki	1.700	635,31	27,50

Predsedniku uprave v letu 2023 niso bili izplačani nobeni drugi prejemki iz drugega odstavka 294.b člena ZGD-1, niti mu niso bile zagotovljene delnice ali delniške opcije. Prav tako predsedniku uprave v letu 2023 niso bile odobrene ali zagotovljene nobene finančne ugodnosti oz. dajatve ali storitve iz tretjega odstavka 294.b člena ZGD-1. V letu 2023 ni prišlo do prenehanja funkcije članu uprave družbe.

II. PREJEMKI ČLANOV NADZORNEGA SVETA

V letu 2023 so nadzorni svet družbe sestavljali trije člani, in sicer:

- predsednica nadzornega sveta Metka Gobec,
- namestnik predsednika nadzornega sveta Goran Gojković,
- član nadzornega sveta Blaž Praček.

Metka Gobec in Blaž Praček sta bila hkrati tudi člana revizijske komisije, poleg njiju pa sta revizijsko komisijo sestavljala tudi Nataša Češčut in Tomaž Juvan, kot zunanja strokovnjaka.

Skladno s Poslovníkom nadzornega sveta je članom nadzornega sveta pripadala sejnina za udeležbo na posamezni seji v višini, kot je določena s sklepom skupščine družbe, ter povračilo stroškov za prihod in udeležbo na seji. Na podlagi sklepa nadzornega sveta so bile sejnine za člane revizijske komisije enake sejinam za člane nadzornega sveta, sejnine za predsednika revizijske komisije pa enake sejinam za predsednika nadzornega sveta.

Člani nadzornega sveta so v poslovnem letu 2023 prejeli naslednje prejemke (v EUR):

Ime in priimek	Funkcija	Sejnine nadzorni svet - bruto	Sejnine revizijska komisija - bruto	Skupaj bruto	Skupaj neto
Tomaž Juvan	član RK	0	574	574	417
Goran Gojković	namestnik predsednika NS	574	0	574	417
Nataša Češčut	predsednica RK	0	688	688	501
Metka Gobec	predsednica NS članica RK	688	574	1.262	918
Blaž Praček	član NS, član RK	574	287	861	626

Članom nadzornega sveta v letu 2023 niso bili izplačani nobeni drugi prejemki iz drugega odstavka 294.b člena ZGD-1, niti jim niso bile zagotovljene delnice ali delniške opcije.

Prejemki članov nadzornega sveta v poslovnem letu 2023 so bili skladni s sklepom skupščine družbe in v ustreznem razmerju z nalogami članov nadzornega sveta ter finančnim položajem družbe.

Relativni delež fiksnih prejemkov članov nadzornega sveta znaša 100%, možnost povračila variabilnih prejemkov ni bila izrabljena. Plačila članom nadzornega sveta niso neposredno odvisna od uspešnosti poslovanja družbe.

Ajdovščina, 29.04.2024

VIPA HOLDING d.d., v likvidaciji

Likvidacijski upravitelj:
EVKLID d.o.o.
Matija Majcenovič, direktor



**POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA O OMEJENEM ZAGOTOVILU
GLEDE POROČILA O PREJEMKIH ZA LETO 2023**

Delničarjem družbe
VIPA HOLDING d.d., v likvidaciji
Ajdovščina

UHY Revizija in svetovanje d.o.o.
Vurnikova ulica 2
1000 Ljubljana, Slovenija
tel.: +386 1 300 00 40
fax: +386 1 300 00 50
e-mail: uhy@uhy.si

Opravili smo posel dajanja omejenega zagotovila o tem, ali je priloženo Poročilo o prejemkih (v nadaljevanju: "Poročilo") za leto, končano 31.12.2023, ki sta ga pripravila uprava in nadzorni svet družbe VIPA HOLDING d.d., v likvidaciji (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-1 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.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je, da izrazimo sklep o omejenem zagotovitju 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 zagotovitj 3000 – Posli dajanja zagotovitj razen revizij ali preiskav računovodskih informacij iz preteklosti (MSZ 3000), ki ga je izdal Odbor za Mednarodne standarde revidiranja in dajanja zagotovitj. Ta standard zahteva, da posel načrtujemo in izvajamo tako, da pridobimo omejeno zagotovitje 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-1.

Naša neodvisnost in obvladovanje kakovosti

Delovali smo v skladu z Mednarodnim Kodeksom 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 upravljanja kakovosti (MSUK 1) in skladno z njimi vzdržuje celovit sistem upravljanja 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 zagotovitje.

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 31.12.2023, kot ga je pripravila družba, ne vsebuje v vseh pomembnih pogledih informacij kot jih zahtevata 2. in 3. odstavek 294.b člena ZGD-1.

Ljubljana, 13.8.2024



UHY Revizija in svetovanje d.o.o.

Franci Žgajnar
Odgovorni pooblaščen revizor