

Na temelju članka 277. Zakona o trgovačkim društvima i članka 19. Statuta trgovačkog društva Čateks d.d. Čakovec, Zrinsko-Frankopanska 25, OIB: 16536095427, Uprava Društva - direktor Davor Sabolić, dipl. oec., saziva

GLAVNU SKUPŠTINU DRUŠTVA

koja će se održati u **petak 3. lipnja 2022. godine u 13:00 h** u hotelu Castellum, Vladimira Nazora 16, 40000 Čakovec, sa sljedećim

DNEVNIM REDOM:

1. Otvaranje Glavne skupštine i utvrđivanje broja nazočnih i zastupanih dioničara;
2. Izbor predsjednika i zamjenika predsjednika Glavne skupštine;
3. Godišnje izvješće Uprave o stanju i vođenju poslova Društva za 2021. godinu, Godišnja financijska izvješća Društva za 2021. godinu s izvješćem revizora te Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru poslovanja Društva za 2021. godinu;
4. Donošenje Odluke o raspodjeli dobiti za 2021. godinu;
5. Donošenje odluke o davanju razrješnice Upravi Društva za vođenje poslova Društva za 2021. godinu;
6. Donošenje odluke o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora Društva za 2021. godinu;
7. Odluka o smanjenju temeljnog kapitala Društva povlačenjem vlastitih dionica;
8. Donošenje odluke o izmjeni Statuta Društva;
9. Donošenje odluke o odobrenju Izvješća o primicima članova Uprave i članova Nadzornog odbora u poslovnoj godini 2021.
10. Donošenje odluke o imenovanju revizora Društva za 2022. godinu.

PRIJEDLOZI ODLUKA:

Uprava i Nadzorni odbor Društva predlažu Glavnoj skupštini donošenje sljedećih odluka:

Ad 2. Za predsjednika Glavne skupštine Društva na razdoblje od 4 godine bira se Gorana Horvat Frbežar iz Zagreba, Miševečka 3E, OIB: 98022196392, a za njenog zamjenika Matija Bilandžija iz Čakovca, Ulica hrvatskih branitelja 2, OIB: 36720787298.

Ad 3. Godišnja financijska izvješća društva Čateks d.d. za 2021. godinu s izvješćem ovlaštenih revizora, utvrđena od strane Uprave i Nadzornog odbora Društva, izvješće Uprave o stanju i vođenju poslova Društva za poslovnu godinu 2021. te Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u poslovnoj godini 2021. prezentirana su dioničarima na web stranici poduzeća (<https://cateks.hr>) te se o njima ne glasuje.

Ad 4. Prihvaća se prijedlog Odluke o upotrebi dobiti za 2021. godinu, prema kojoj će se ostvarena neto dobit u 2021. godini u iznosu od 8.308.961,08 kuna upotrijebiti na sljedeći način:

1. 5.006.199,76 kn – za pokrivanje cjelokupnog prenesenog gubitka iz prethodnih godina;
2. 2.462.010,00 kn- za formiranje zakonskih rezervi;
3. 588.254,29 kn-za unos u rezerve za vlastite dionice;
4. 252.497,03 kn- za unos u zadržanu dobit.

Ad 5. Daje se razrješnica Upravi Društva za vođenje poslovanja Društva za poslovnu 2021. godinu.

Ad 6. Daje se razrješnica članovima Nadzornog odbora Društva za poslovnu 2021. godinu.

Ad 7. Prihvaća se prijedlog sljedeće Odluke:

Odluka o smanjenju temeljnog kapitala

„I. Utvrđuje se da temeljni kapital Društva iznosi 49.240.200,00 kuna (četrdeset devet milijuna dvjesto četrdeset tisuća i dvjesto kuna) i podijeljen je na 246.201 (dvjesto četrdeset šest tisuća dvjesto jednu) redovnu dionicu na ime, pojedinačne nominalne vrijednosti 200,00 kn (dvjesto kuna). Temeljni kapital Društva u cijelosti je uplaćen.

II. Utvrđuje se da Društvo drži 21.435 (dvadeset jednu tisuću četrdeset i pet) vlastitih dionica koje glase na ime, ukupne nominalne vrijednosti 4.287.000,00 kn (četiri milijuna dvjesto osamdeset sedam tisuća kuna), što čini 8,71 % temeljnog kapitala Društva.

III. Temeljni kapital Društva smanjuje se:

- *s iznosa od 49.240.200,00 kuna (četrdeset devet milijuna dvjesto četrdeset tisuća i dvjesto kuna)*
- *za iznos od 4.287.000,00 kn (četiri milijuna dvjesto osamdeset sedam tisuća kuna),*
- *na iznos od 44.953.200,00 kn (četrdeset četiri milijuna devetsto pedeset tri tisuće i dvjesto kuna).*

IV. Temeljni kapital smanjuje se povlačenjem ranije stečenih vlastitih dionica, i to povlačenjem 21.435 (dvadeset jedne tisuće četrdeset i pet) vlastitih dionica Društva. Iznos za koji se smanjuje temeljni kapital unosi se u rezerve kapitala, bez isplate dioničarima.

V. Nakon provedenog pojednostavljenog smanjenja temeljnog kapitala, temeljni kapital Društva iznosi 44.953.200,00 kn (četrdeset četiri milijuna devetsto pedeset tri tisuće i dvjesto kuna) i podijeljen je na 224.766 (dvjesto dvadeset četiri tisuće sedamsto šezdeset i šest) redovnih dionica na ime, nominalnog iznosa 200,00 (dvjesto) kuna svaka.

VI. Nalaže se Upravi i predsjedniku Nadzornog odbora Društva da obave sve potrebne pravne radnje i podnesu prijavu za upis Odluke i provedenog smanjenja temeljnog kapitala Društva u sudski registar. Također se nalaže i daje ovlast Upravi Društva da poduzme potrebne pravne radnje prema Središnjem klirinškom depozitarnom društvu d.d., radi provođenja ove Odluke.

Ad 8. Prihvaća se prijedlog sljedeće odluke:

Odluka o izmjeni Statuta dioničkog društva Čateks d.d. Čakovec

Članak 1.

U članku 4. Statuta društva Čateks d.d. stavak 1. i 2. mijenjaju se te sada glase:

„1. Temeljni kapital Društva iznosi 44.953.200,00 kn (četrdeset četiri milijuna devetsto pedeset tri tisuće i dvjesto kuna).

2. Temeljni kapital Društva podijeljen je na 224.766 (dvjesto dvadeset četiri tisuće sedamsto šezdeset i šest) redovnih dionica na ime, svaka u nominalnoj vrijednosti od 200,00 (dvjesto) kuna .“

Članak 2.

U članku 18. Statuta stavak 1. mijenja se te sada glasi:

„1. Uprava Društva sastoji se od jednog do tri člana (direktora). Ako se Uprava sastoji od više članova, jedan od njih imenuje se za predsjednika Uprave. Uprava odluke donosi većinom glasova, a ako su glasovi pri odlučivanju jednako podijeljeni, odlučujući je glas predsjednika Uprave.“

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom upisa u Sudski registar.

Ad 9. Odobrava se Izvješće o primicima članova Uprave i članova Nadzornog odbora u poslovnoj godini 2021.

Ad 10. Za revizora Društva za 2022. godinu imenuje se društvo BDO Croatia d.o.o., Trg J. F. Kennedyja 6b, 10000 Zagreb.

UVJETI ZA SUDJELOVANJE NA GLAVNOJ SKUPŠTINI:

Na Glavnoj skupštini Društva mogu sudjelovati i glasovati dioničari u pogledu kojih su kumulativno ispunjene sljedeće pretpostavke:

- da su evidentirani kao dioničari Društva u depozitariju Središnjeg klirinškog depozitarnog društva najkasnije šest dana prije održavanja Glavne skupštine,
- da najkasnije šest dana prije održavanja Glavne skupštine pisanim putem prijave Društvu namjeru sudjelovanja na Skupštini, pri čemu se u taj rok ne uračunava dan prispjeća prijave Društvu.

Namjeru sudjelovanja na Glavnoj skupštini Društva dioničari mogu od objave poziva za Glavnu skupštinu prijaviti osobno ili putem punomoćnika svakim radnim danom od 8 do 12 sati u sjedištu Društva u Čakovcu, Zrinsko-Frankopanska 25 (soba broj 2).

Na Glavnoj skupštini može se glasovati i putem punomoćnika. Punomoć za sudjelovanje i glasovanje na Glavnoj skupštini mora biti u pisanom obliku (obrazac dostupan na web-stranici <https://cateks.hr>) te se predaje Društvu zajedno s prijavom za sudjelovanje na Glavnoj skupštini. Ako punomoćnik zastupa pravnu osobu, dužan je uz punomoć priložiti i dokaz iz kojeg je vidljivo ovlaštenje izdatelja punomoći da zastupa tu pravnu osobu (izvod iz Sudskog registra ne stariji od 30 dana).

Dioničari koji zajedno imaju udjele u visini od dvadesetog dijela temeljnog kapitala Društva imaju pravo zahtijevati da se neki predmet stavi na dnevni red Glavne skupštine i da se to objavi, uz obrazloženje i prijedlog odluke. Takav zahtjev Društvo mora primiti najmanje 30 dana prije održavanja Glavne skupštine, pri čemu se u taj rok ne uračunava dan prispjeća zahtjeva Društvu.

Dioničari imaju pravo staviti protuprijedlog prijedlogu odluke koji je dala Uprava i/ili Nadzorni odbor o nekoj točki dnevnog reda. Protuprijedlog s navođenjem imena i prezimena dioničara i obrazloženjem će se pripočiti kreditnim odnosno financijskim institucijama i udrugama dioničara koje su na prošlogodišnjoj Glavnoj skupštini glasali u ime dioničara, te će se učiniti dostupnim dioničarima na web stranici društva (<https://cateks.hr>), ako dioničar najmanje 14 dana prije dana održavanja Glavne skupštine dostavi Društvu na adresu sjedišta Društva svoj protuprijedlog. Dan prispjeća protuprijedloga Društvu ne uračunava se u ovaj rok. Ako se dioničar ne koristi ovim pravom, to nema za posljedicu gubitak prava na stavljanje protuprijedloga na Glavnoj skupštini. Navedeno se na odgovarajući način primjenjuje i na stavljanje prijedloga dioničara o izboru članova Nadzornog odbora ili o imenovanju revizora društva.

Uprava će na Glavnoj skupštini svakom dioničaru na njegov zahtjev dati obavijesti o poslovima Društva, ako je to potrebno za prosudbu pitanja koja su na dnevnome redu.

Ako kvorum ne bi bio ostvaren, Glavna skupština će se ponovo održati istog dana u 15:00 sati na istom mjestu i s istim dnevnim redom te će ta Glavna skupština valjano donositi sve odluke bez obzira na iznos zastupljenog temeljnog kapitala. Dane punomoći vrijede i za tu Glavnu skupštinu.

Godišnja financijska izvješća, izvješće o stanju Društva, izvješća Nadzornog odbora, prijedlog odluke o upotrebi dobiti, Politika primitaka članova Uprave, Izvješće o primicima članova Uprave i članova Nadzornog odbora u poslovnoj godini 2021 te sve ostale pisane materijale koji se odnose na pojedine točke dnevnog reda, kao i obrasce prijave i punomoći za sudjelovanje na Glavnoj skupštini, dioničari i njihovi punomoćnici mogu, uz prethodnu najavu i pridržavanje svih epidemioloških mjera, dobiti na uvid u vremenu od 8 do 12 sati u sjedištu Društva u Čakovcu, Zrinsko-Frankopanska 25 (soba 2), počevši od dana objave poziva za Glavnu skupštinu na internet stranici Društva <https://cateks.hr> gdje će dioničarima od dana objave poziva biti dostupni i podaci iz čl. 280.a Zakona o trgovačkim društvima.

Mole se sudionici da dođu na Glavnu skupštinu najmanje sat vremena prije zakazanog početka radi pravovremene izrade popisa sudionika na Glavnoj skupštini.

Temeljem članka 263. i članka 300.c Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor društva Čateks d.d. (u daljnjem tekstu: Društvo) na svojoj 14. sjednici održanoj 21.04.2022. godine donio je te podnosi Glavnoj skupštini Društva sljedeće

IZVJEŠĆE

O OBAVLJENOM NADZORU VOĐENJA POSLOVA DRUŠTVA ZA 2021. GODINU

Nadzorni odbor Čateksa d.d. (dalje u tekstu: Nadzorni odbor), sukladno ovlaštenjima utvrđenim odredbama Zakona o trgovačkim društvima, Statutom Društva i Poslovníkom o radu Nadzornog odbora, u razdoblju od 01. siječnja 2021. do 31. prosinca 2021. kontinuirano je nadzirao vođenje poslova Društva.

Uvidom u vođenje poslova Nadzorni odbor utvrdio je da je u 2021. godini Čateks d.d. djelovao u skladu sa zakonom, aktima Društva i odlukama Glavne skupštine.

U 2021. godini Nadzorni odbor je djelovao u sljedećem sastavu:

- Matija Bilandžija – predsjednik Nadzornog odbora,
- Sanja Kolarić – zamjenica predsjednika Nadzornog odbora,
- Nenad Leček – član Nadzornog odbora,
- Stjepan Vinko – član Nadzornog odbora,
- Gordana Nedeljko – član Nadzornog odbora

Tijekom 2021. godine Nadzorni odbor održao je devet sjednica, raspravljajući i donoseći odluke i zaključke o pitanjima vezanima za rad i poslovanje Društva. Nadzorni odbor je uredno izvještavan od strane Uprave o svim važnijim poslovnim događajima, tijekom poslovanja, prihodima i rashodima, te uopće o stanju Društva. Uprava je redovito podnosila Nadzornom odboru tromjesečna, polugodišnja i godišnja pisana izvješća o poslovanju na koja Nadzorni odbor nije imao primjedbi, te ih je jednoglasno usvajao. Nadzorni odbor je obavio nadzor i nad djelovanjem Društva u skladu s donesenim odlukama Glavne skupštine Društva, te je utvrdio kako je Društvo u potpunosti djelovalo u skladu sa odlukama Glavne skupštine.

Nadzorni odbor je u zakonskom roku, sukladno odredbi članka 300.c Zakona o trgovačkim društvima, ispitao godišnja financijska izvješća Čateksa d.d. za godinu koja je završila 31. prosinca 2021. zajedno s mišljenjem neovisnog revizora BDO Croatia d.o.o., Trg J. F. Kennedy 6b, 10000 Zagreb, koja mu je podnijela Uprava Društva. Nadzorni odbor je utvrdio da su ista sačinjena u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama Čateksa d.d. i da realno i objektivno

pokazuju financijski položaj i rezultate poslovanja Čateksa d.d. U skladu s takvim nalazom Nadzorni odbor je suglasan s godišnjim financijskim izvješćem za 2021. godinu i mišljenjem revizora, čime su, temeljem članka 300.d Zakona o trgovačkim društvima, Uprava i Nadzorni odbor utvrdili godišnja financijska izvješća Društva. Sastavni dio godišnjih financijskih izvješća Čateksa d.d. za godinu koja je završila 31. prosinca 2021. godine su:

- Bilanca,
- Račun dobiti i gubitka,
- Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti,
- Izvještaj o novčanom toku,
- Izvještaj o promjenama kapitala i
- Bilješke uz financijske izvještaje.

Nadzorni odbor je ispitao i godišnje izvješće Uprave o stanju Društva za 2021. godinu i utvrdio da je u njemu točno i objektivno prikazana sadašnja poslovna situacija i stanje Društva. Sukladno takvom nalazu, Nadzorni odbor je prihvatio izvješće Uprave o stanju Društva za poslovnu godinu 2021.

Uprava Društva je Nadzornom odboru prezentirala prijedlog odluke o upotrebi ostvarene dobiti za 2021. godinu, te je Nadzorni odbor suglasan s prijedlogom odluke Uprave – direktora Društva.

Temeljem svega naprijed navedenog, Nadzorni odbor upućuje ovo izvješće Glavnoj skupštini s prijedlogom da Glavna skupština donese ostale odluke iz svoje nadležnosti u skladu sa prijedlozima Uprave i Nadzornog odbora.

Predsjednik Nadzornog odbora

Matija Bilandžija



ČATEKS d.d. ČAKOVEC
Zrinsko-Frankopanska 25
Glavna skupština Društva

PRIJEDLOG!

Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima (Nar. nov., br. 111/93.-40/19.) i Statuta društva, Glavna skupština trgovačkog društva Čateks d.d. Čakovec dana _____ 2022. godine donosi sljedeću

ODLUKU

o raspodjeli dobiti za 2021. godinu

Članak 1.

Ostvarena neto dobit za 2021. godinu u iznosu od 8.308.961,08 kuna, upotrijebiti će se na sljedeći način:

1. **5.006.199,76 kn** - za pokrivanje cjelokupnog prenesenog gubitka iz prethodnih godina
2. **2.462.010,00 kn** – za formiranje zakonskih rezervi
3. **588.254,29 kn** – za unos u rezerve za vlastite dionice
4. **252.497,03 kn** – za unos u zadržanu dobit

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednica Glavne skupštine
Gorana Horvat Frbežar

Predsjednik Nadzornog odbora
Matija Bilandžija



Temeljem članka 272.r. Zakona o trgovačkim društvima, koji obvezuje Upravu i Nadzorni odbor društva dionice kojeg su uvrštene na uređeno tržište radi trgovanja da sastave jednom godišnje jasno i razumljivo izvješće o primicima koje je društvo isplatilo ili se obavezalo isplatiti svakom trenutačnom i bivšem članu Uprave i Nadzornog odbora tijekom posljednje poslovne godine te objašnjenje kako su usklađeni s važećom politikom primitaka, uključujući način na koji podupiru dugoročnu uspješnost društva te kako su se primjenjivala mjerila za ocjenu te uspješnosti, Uprava i Nadzorni odbor društva Čateks d.d. („Društvo“) podnose sljedeće:

Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2021. godinu

Fiksni i varijabilni dijelovi primitaka članova Uprave i Nadzornog odbora za 2021. godinu

Primici Uprave – direktora Društva definirani su Ugovorom o pravima obvezama Uprave – direktora Društva kao i Kolektivnim ugovorom sklopljenim za Društvo Čateks d.d.

I.1. Primici člana Uprave – direktora Društva Čateks d.d.

Ime i prezime	Godišnja fiksna bruto plaća	Plaća u naravi – korištenje automobila	Bonus	Ukupno	Fiksni dio %	Varijabilni dio %
Davor Sabolić	479.999,98	17.126,28	240.000,00	737.126,26	67,44	32,56
UKUPNO	479.999,98	17.126,28	240.000,00	737.126,26	67,44	32,56

Napomena:

Davor Sabolić je bio u svojstvu Uprave – direktora Društva tokom cijele 2021. godine, te mu je s danom 1. prosinca 2020. započeo novi četverogodišnji mandat.

Društvo je tokom 2021. godine dalo na usvajanje Glavnoj skupštini politiku primitaka članova Uprave i Nadzornog odbora te je na Glavnoj skupštini održanoj 11. svibnja 2021. godine Odobrena Politika primitaka članova Uprave Društva.

I.2. Primici članova Nadzornog odbora Društva Čateks d.d.

Članovi Nadzornog odbora imaju pravo na naknadu u iznosu od 1.000,00 kn neto po svakoj sjednici Nadzornog odbora na kojoj sudjeluju.

Odluka o visini naknade članovima Nadzornog odbora donesena je na Glavnoj skupštini Društva 27. lipnja 2016. godine te je ponovno prihvaćena ista Odluka na Glavnoj skupštini Društva 30. travnja 2020. godine.

Nadzorni odbor Društva Čateks d.d. broji 5 članova.

Tabelarni prikaz primitaka članova Nadzornog odbora u 2021. godini.

Ime i prezime	Bruto naknada
Matija Bilandžija	11.111,12
Sanja Kolarić	11.111,12
Gordana Nedeljko	11.111,12
Stjepan Vinko	11.111,12
Nenad Leček	11.111,12
UKUPNO	55.555,60 kn

II. Usporedni prikaz godišnjih izmjena primitaka, prihoda, odnosno dobiti društva i prosječnih primitaka radnika zaposlenih na puno radno vrijeme.

U 2021. godini Društvo je ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 116.667.094 kn te dobit prije oporezivanja u iznosu od 8.818.580 kn. Od 01. prosinca 2020. godine potpisom novog Ugovora o pravima i obvezama Uprave – direktora Društva, mjesečno primanje direktora Društva je povećano za 3.000,00 kn bruto. Odnos prosječnih primitaka Uprave – direktora Društva i prosječnih primitaka radnika za 2021. godinu je 7,54.

Iznos prosječnog primitka Uprave-direktora Društva uzima u obzir sve fiksne i varijabilne primitke kako su definirani u točki I. Prosječni mjesečni primitak radnika baziran je na

isplaćenju bruto plaći, naknadi prijevoza na posao i s posla, mjesečnom neporcizivom dodatku na plaću, jubilarnoj nagradi, prigodnim nagradama povodom blagdana Uskrsa i Božića te dara djeci na bazi svih radnika zaposlenih na puno rano vrijeme u 2021. godini osim Uprave-direktora Društva.

Pregled u nastavku prikazuje prosječni godišnji primitak zaposlenika društva Čateks d.d. u BRUTO I iznosu koji uključuje fiksni i varijabilni dio plaće, ostale primitke u naravi i sve ostale isplate izvršene u vezi s statusom zaposlenika.

Godišnji primici po zaposleniku - HRK	2017	2018	2019	2020	2021
Godišnja osnovica Bruto I	65.356,23	63.660,40	84.235,47	89.128,33	97.704,78

Čateks d.d. - HRK	2017	2018	2019	2020	2021
Prihodi	82.358.442	92.874.555	89.543.863	115.496.667	116.667.094
Neto dobit	735.353	3.438.321	3.419.480	9.409.999	8.818.580

Društvo nije zahtijevalo povrat niti jednog varijabilnog dijela plaće.

III. Broj dionica i opcija na dionice koje je Društvo dalo ili se obvezalo dati članovima Uprave i Nadzornog odbora

Ugovorom o radu člana Uprave nije predviđeno pravo na dionice Društva. Članovi Nadzornog odbora također nemaju pravo na dionice Društva.

IV. Vraćanje varijabilnih dijelova primitaka

Praksom upravljanja varijabilnim primicima nije predviđeno vraćanje varijabilnog dijela primitka po bilo kojoj osnovi.

V. Primici koje je Upravi – direktoru Društva isplatila ili mu se obvezala isplatiti u 2021. godini treća osoba u vezi s poslovima koje je obavljao kao član Uprave

Upravi – direktoru Društva se tijekom 2021. godine nije isplatila ili mu se obvezala isplatiti treća osoba u vezi s poslovima koje je obavljao kao član Uprave.

VI. Primici koje se Društvo obvezalo isplatiti Članu Uprave u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi

Sukladno sklopljenom Ugovoru o pravima i obvezama Uprave-direktora Društva, ukoliko Direktor prije isteka mandata bude opozvan s funkcije te ne nastavi radni odnos u Društvu, ima pravo na otpremninu u iznosu dvanaest bruto plaća osim ukoliko je do prestanka radnog odnosa došlo krivnjom odnosno skrivljenim ponašanjem Direktora.

VII. Primici koje se Društvo obvezalo isplatiti Članu Uprave u slučaju redovitog prestanka članstva u Upravi

Tokom 2021. godine nije bilo redovitog prestanka članstva u Upravi. Sukladno sklopljenom Ugovoru o pravima i obvezama Uprave - direktora Društva, Društvo nema obvezu isplatiti Članu Uprave primitak u slučaju redovitog prestanka članstva u Upravi.

VIII. Završne odredbe

Ovo izvješće o primicima kao i izvješće revizora o ispitivanju izvješća o primicima Društvo će objaviti i učiniti besplatno dostupnim na razdoblje od deset godina na svojim internetskim stranicama nakon što Glavna skupština društva donese Odluku o Izvješću u skladu s Zakonom.

U Čakovcu, 15.02.2022. godinc.

Uprava – direktor Društva

Davor Sabolić

Predsjednik Nadzornog odbora

Matija Bilandžija

Neovisno izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima za 2021. godinu

Upravi i Nadzornom odboru društva Čateks d.d., Čakovec

Na temelju odredbi članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima i ugovora zaključenog s Društvom, obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja priloženog Izvješća o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2021. („Izvješće o primicima“) koje su sastavili Uprava i Nadzorni odbor Društva.

Primjenjivi kriteriji za utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvješće o primicima i zahtjevi vezani uz objavu njihovih primitaka sadržani su u odredbama članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za:

- sastavljanje Izvješća o primicima za 2021. godinu u skladu sa zahtjevima za objavom iz članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima,
- utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvješće o primicima u skladu s člankom 272.r stavkom 1. Zakona o trgovačkim društvima,
- odabir i primjenu odgovarajućih politika primitaka, kao i za donošenje razumnih prosudbi i procjena u odnosu na podatke objavljene u Izvješću o primicima,
- mjerenje primitaka za godinu koja je završila 31. prosinca 2021. u skladu s odredbama članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima, i
- objavljivanje Izvješća o primicima na internetskoj stranici Društva u skladu s odredbama članka 272.r stavka 4. Zakona o trgovačkim društvima.

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za dizajn, implementaciju i održavanje sustava internih kontrola koji u razumnoj mjeri osiguravaju da prethodno opisani podaci ne sadrže materijalne greške, bilo zbog prijevare ili pogreške. Dodatno, Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su osigurati potpunost i točnost dokumentacije koja nam je dostavljena.

Naše odgovornosti

Proveli smo angažman s izražavanjem uvjerenja prema članku 272.r stavku 3. Zakona o trgovačkim društvima i u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja (MSIU) 3000 - Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija (izmijenjen). Ova regulativa zahtijeva da zadovoljavamo etičke standarde te planiramo i izvršimo angažman kako bismo na osnovi prikupljenih dokaza formirali zaključak o tome sadrži li izvješće informacije zahtijevane sukladno relevantnim zakonskim zahtjevima.

Primjenjujemo Međunarodni standard kontrole kvalitete 1 (MSKK 1) te sukladno navedenom, održavamo sveobuhvatan sustav kontrole kvalitete, uključujući dokumentirane politike i procedure vezane za usklađenost s etičkim zahtjevima i profesionalnim standardima te s primjenjivim zakonskim i regulatornim zahtjevima.

Usklađeni smo sa zahtjevima o neovisnosti i ostalim etičkim zahtjevima utvrđenim Kodeksom etike za profesionalne računovođe, koji postavlja temeljna načela integriteta, objektivnosti, stručnosti i dužne brige, povjerljivosti te profesionalnog ponašanja.

Naše odgovornosti (nastavak)

Priroda i opseg naših postupaka određeni su u smislu procjene rizika i naše stručne prosudbe kako bismo stekli ograničeno uvjerenje.

U vezi predmeta ispitivanja proveli smo sljedeće postupke:

- postavili smo upite članovima Uprave, Nadzornog odbora i drugim osobama u Društvu, u svrhu stjecanja razumijevanja politike primitaka koja će se usvojiti i postupka sastavljanja Izvješća o primicima;
- od Društva smo dobili popis svih članova Uprave i Nadzornog odbora Društva (i/ili izvršnih direktora i članova upravnog odbora Društva, ako je primjenjivo po politici primitaka koja će se usvojiti) tijekom 2021. godine i provjerili smo jesu li njihovi primici objavljeni u Izvješću o primicima;
- podatke o primicima prikazane u Izvješću o primicima uskladili smo s računovodstvenim evidencijama Društva (glavna knjiga i pomoćne knjige) za godinu koja je završila 31. prosinca 2021.;
- pregledali smo, na osnovu uzorka, relevantnu dokumentaciju Društva (ugovore i isplate) vezanu za podatke o primicima prikazane u Izvješću o primicima; i
- provjerili smo sadrži li Izvješće o primicima sve podatke koje zahtijevaju odredbe članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Opseg angažmana s izražavanjem ograničenog uvjerenja znatno je manji od opsega angažmana s izražavanjem razumnog uvjerenja u pogledu postupaka procjene rizika, uključujući razumijevanje interne kontrole i postupaka provedenih kao odgovor na procijenjene rizike.

Vjerujemo da su dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni te da čine odgovarajuću osnovu za naš ograničeni zaključak.

Ograničenja u pripremi Izvješća o primicima

U pripremi ovog Izvješća o primicima korištene su procjene i prosudbe koje između ostalog uključuju one vezane uz objašnjenje kako su se radnički primici uzimali u obzir pri izračunu prosječnih primitaka te koji je krug radnika bio uključen u taj izračun.

Zaključak s izražavanjem ograničenog uvjerenja

Temeljeno na obavljenim postupcima i pribavljenim dokazima, ništa nam nije privuklo pažnju što bi uzrokovalo da vjerujemo kako Izvješće o primicima za 2021. godinu pripremljeno od strane **društva Čateks d.d., Čakovec**, ne sadrži podatke, u svim značajnim aspektima, sukladno članku 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Ograničenja upotrebe našeg Izvješća

Naše izvješće namijenjeno je isključivo Upravi i Nadzornom odboru Društva u svrhe izvještavanja o Izvješću o primicima koje je Društvo pripremljeno za godinu koja završava **31. prosinca 2021.** u skladu s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima. Naše izvješće nije, niti ono predstavlja, pravno mišljenje o usklađenosti s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima.

U slučaju dodatnih informacija ili podataka koji su nam dostavljeni, ili u slučaju obmanjujućih usmenih ili pisanih izjava ili objašnjenja, naši nalazi, tumačenja ili zaključci u našem neovisnom izvješću s izražavanjem ograničenog uvjerenja mogu biti nepotpuni ili mogu rezultirati potrebom za dodatnim postupcima koji nisu uključeni u opseg ovog angažmana.

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 Upravi i Nadzornom odboru Društva, vezano uz naš rad ili ovo neovisno izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja ili zaključke do kojih smo došli.

U Zagrebu, 4. travnja 2022. godine

BDO Croatia d.o.o.
Radnička cesta 180
10000 Zagreb

V Stipić

Vedrana Stipić, član uprave

BDO

BDO Croatia d.o.o.
Zagreb, Radnička cesta 180
OIB: 76394512236

V Stipić

Vedrana Stipić, ovlaštenu revizor

Prilog

1. Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2021. godinu