



TVORNICA ŠEĆERA d.d.

VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.
Ulica grada Vukovara 269g
10000 ZAGREB HRVATSKA

Centrala Zagreb: +385 (0)1 236-9777
Centrala Virovitica: +385 (0)33 840-193
info@secerana.hr www.secerana.hr

Zagreb, 13. travnja 2023.

PREDMET: Obavijest

Poštovani,

U prilogu na javnu objavu dostavljamo poziv za glavnu skupštinu Viro tvornice šećera d.d.

S poštovanjem,

VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

- VIRO TVORNICA ŠEĆERA dioničko društvo • Ulica Grada Vukovara 269g, 10000 Zagreb Hrvatska •
- Predsjednik Uprave: Željko Zadro • Predsjednik nadzornog odbora: Vid Zadro • Upis kod trgovackog suda u Zagrebu • OIB: 04525204420 • MBS: 010049135 • MB: 1650971 • Temeljni kapital društva: 249.600.060,00 kn podijeljen na 1.386,667 redovnih dionica bez nominalnog iznosa, uplaćen u cijelosti •

VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.
UPRAVA

Zagreb, 12. travnja 2023.

Uprava društva Viro Tvornica šećera d.d. Zagreb, Ulica grada Vukovara 269.g., upisanog u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu pod MBS: 010049135, OIB: 04525204420 (dalje: "Društvo"), temeljem ovlasti iz članka 277. Zakona o trgovačkim društvima (dalje: „ZTD“) te članka 20.3. Statuta Društva, donijela je sljedeću

ODLUKU O SAZIVANJU GLAVNE SKUPŠTINE DRUŠTVA

I. Glavna skupština dioničara Društva održati će se dana 23.05.2023. g. u 13:00 sati, u poslovnim prostorijama društva u Županji, Šećerana 63 (dalje: Skupština).

II. Dnevni red:

1. Otvaranje Skupštine, utvrđivanje broja glasova nazočnih i zastupljenih dioničara;
2. Izvješće Uprave o poslovanju Društva u 2022. godini;
3. Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru u 2022. godini;
4. Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora u 2022. godini;
5. Godišnja finansijska izvješća Društva za 2022. godinu nakon što su ih utvrdili Uprava i Nadzorni odbor Društva;
6. Donošenje odluke o pokriću gubitka ostvarenog u 2022. godini;
7. Davanje razrješnice članovima Uprave Društva za 2022. godinu;
8. Davanje razrješnice članovima Nadzornog odbora Društva za 2022. godinu;
9. Donošenje Odluke o izboru revizora finansijskih izvještaja Društva i posebnih revizija temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima Društva;
10. Odluka o usklađenju iznosa temeljnog kapitala Društva;
11. Odluka o izmjeni Statuta Društva;
12. Donošenje odluke o davanju ovlaštenja za stjecanje vlastitih dionica;

III. Prijedlozi odluka:

Ad.2.

Usvaja se izvješće Uprave o poslovanju Društva u 2022. godini;

Ad.3.

Usvaja se Izvješće Nadzornog odbora Društva o obavljenom nadzoru u 2022. godini;

Ad.4.

I. Odobrava se Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora u poslovnoj 2022. godini s pripadajućim izvještajem revizora koji je objavljen kao prilog poziva za Glavnu skupštinu te čini sastavni dio Odluke.

II. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Ad.6.

- I. Utvrđuje se da je Društvo u 2022. godini ostvarilo gubitak u iznosu od 432.998.114,23 HRK;
- II. Ostvareni gubitak prenosi se u buduća razdoblja.
- III. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Ad.7.

Daje se razrješnica članovima Uprave Društva za 2022. godinu;

Ad.8.

Daje se razrješnica članovima Nadzornog odbora Društva za 2022. godinu;

Ad.9.

Za revizora finansijskih izvještaja Društva i posebnih revizija temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima Društva imenuje se KOPUN REVIZIJE d.o.o. Zagreb, Trg žrtava fašizma 14.

Ad.10.

ODLUKA
o usklađenju iznosa temeljnog kapitala Društva

Članak 1.

Zakonom o izmjenama Zakona o trgovačkim društvima (Narodne Novine br. 114/22) dionička društva dužna su uskladiti iznose temeljnog kapitala i dijelove tog kapitala koji se odnose na pojedine dionice na način da se obuhvati temeljni kapital i sve dionice Društva.

Članak 2.

Prilikom preračunavanja postojećeg iznosa temeljnog kapitala i njegovih dijelova koji otpadaju na dionice, primjenit će se fiksni tečaj konverzije kune u euro, uz zaokruživanje na najbliži cent, u skladu s pravilima za preračunavanje i zaokruživanje kako su uređena Zakonom o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (Narodne Novine br. 57/22 i 88/22 – ispravak).

Članak 3.

U skladu s prethodno navedenim, a s obzirom da Društvo ima dionice na ime, bez nominalnog iznosa i s obzirom da se one neće zamjenjivati u dionice s nominalnim iznosom, temeljni kapital Društva preračunava se na slijedeći način:

Temeljni kapital Društva u iznosu od 249.600.060,00 kn (dvjesto četrdeset i devet milijuna šesto tisuća šezdeset kuna) preračunava se prema fiksnom tečaju konverzije kune u euro 7,53450 i iznosi 33.127.620,94 eura (trideset tri milijuna sto dvadeset i sedam tisuća šesto dvadeset eura i devedeset i četiri centa).

Temeljni kapital Društva podijeljen je na 1.386.667 (jedan milijun tristo osamdeset i šest tisuća šesto šezdeset i sedam) redovnih dionica na ime, bez nominalnog iznosa.

Članak 4.

S obzirom da Društvo ima redovne dionice na ime, bez nominalnog iznosa postojeći temeljni kapital Društva u iznosu od 33.127.620,94 eura (trideset tri milijuna sto dvadeset i sedam tisuća šesto dvadeset eura i devedeset i četiri centa) se neće niti povećavati niti smanjivati te nakon usklađenja svaku dionicu ima jednaki udio u temeljnog kapitalu Društva.

Ad.11.**ODLUKA O IZMJENI STATUTA****Članak 1.**

Odredbe Statuta Društva od dana 27. kolovoza 2020. godine (dalje u tekstu: Statut) mijenjaju se sukladno odluci o usklađenju temeljnog kapitala Društva kako je to nastavno utvrđeno ovom Odlukom.

Članak 2.

Članak 5 Statuta mijenja se tako da sada glasi:

5.1. Temeljni kapital Društva iznosi 33.127.620,94 eura (trideset tri milijuna sto dvadeset i sedam tisuća šesto dvadeset eura i devedeset i četiri centa).

5.2. Temeljni kapital Društva uplaćen je u potpunosti u novcu u iznosu od 19.327.103,32 eura (devetnaest milijuna tristo dvadeset i sedam tisuća sto tri eura i trideset i dva centa) te unesen u stvarima i pravima u iznosu od 13.800.517,61 eura (trinaest milijuna osamsto tisuća petsto sedamnaest eura i šezdeset i jedan cent).

Članak 3.

U članku 6. stavku 6.1. Statuta, iznos od 124.800.030,00 kuna (sto dvadeset četiri miliona osamsto tisuća trideset kuna) mijenja se u EUR 16.563.810,47 (šesnaest milijuna petsto šezdeset tri tisuće osamsto deset eura i četrdeset sedam centi).

Članak 4.

Ovlašćuje se nadzorni odbor da prilikom utvrđivanja pročišćenog teksta Statuta sve njegove ostale odredbe u kojima se navode iznosi u kunama izmjeni na način da se ti iznosi navedu u eurima, prema fiksnom tečaju konverzije.

Članak 5.

U preostalim odredbama Statut od 27. kolovoza 2020. godine ostaje neizmijenjen.

Ad.12.

Ovime se Upravi Društva daje ovlaštenje da za račun Društva stječe dionice Društva uz sljedeće uvjete:

- da najveći ukupni broj dionica kupljenih na temelju ovog ovlaštenja iznosi 10% temeljnog kapitala Društva;
- da, dok god su dionice Društva uvrštene na uređeno tržište, najviša cijena po kojoj se kupuju vlastite dionice ne smije biti iznad 10%, odnosno ispod 10% prosječne tržišne cijene za dionicu koja je ostvarena tijekom prethodnog dana trgovanja;
- Pri stjecanju i raspolaganju vlastitim dionicama Uprava je ovlaštena odstupiti od odredbe članka 211. odnosno članka 308. st. 2. i 4. Zakona o trgovačkim društvima;
- Uprava Društva ovlaštena je postupiti prema članku 352. stavak 3. točka 3. Zakona o trgovačkim društvima i povući dionice bez nominalnog iznosa bez smanjenja temeljnog kapitala u kojem slučaju dolazi do povećavanja udjela preostalih dionica u temeljnem kapitalu te je Uprava ovlaštena uskladiti podatak o broju dionica u Statutu Društva.
- Uprava je ovlaštena povući vlastite dionice bez nominalnog iznosa i smanjiti temeljni kapital Društva.

Osim ako nije unaprijed obnovljeno, izmijenjeno ili opozvano, ovime dano ovlaštenje vrijedi 5 godina od dana donošenja ove odluke.

IV. Obrazloženje prijedloga odluka Glavne skupštine:

Ad 10.

Zakonom o izmjenama Zakona o trgovačkim društvima (Narodne Novine br. 114/22) dionička društva dužna su uskladiti iznose temeljnog kapitala i dijelove tog kapitala koji se odnose na pojedine dionice na način da se obuhvati temeljni kapital i sve dionice Društva.

Ad.11.

S obzirom da su odredbe o temelnjom kapitalu i dijelovima tog kapitala koji se odnose na pojedine dionice obvezan sastojak statuta dioničkog društva, to se predloženom izmjenom udovoljava prisilnim odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Statut usklađuje s odlukom o usklađenju iznosa temeljnog kapitala pod Ad.2.

Ad.12.

S obzirom da je ranije dano ovlaštenje na stjecanje vlastitih dionica isteklo, Uprava predlaže da se isto obnovi na novi petogodišnji period.

UVJETI ZA SUDJELOVANJE I KORIŠTENJE PRAVA GLASA

Dioničari mogu sudjelovati na glavnoj skupštini i koristiti pravo glasa ako prijave svoje sudjelovanje Društvu najkasnije šest dana prije dana održavanja glavne skupštine u koji rok se ne uračunava dan prispjeća prijave Društvu, odnosno najkasnije do dana 16.05.2023. godine. Za sudjelovanje na glavnoj skupštini relevantno će biti stanje u Depozitoriju Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d. na kraju zadnjeg dana roka za podnošenje prijave za sudjelovanje tj. na dan 16.05.2023. Prijave za sudjelovanje na Glavnoj skupštini dostavljaju se preporučenom pošiljkom na adresu sjedišta Društva: *Ulica grada Vukovara 269.g., 10000 Zagreb*, s naznakom "Prijava za Glavnu skupštinu". Pravne osobe uz prijavu za sudjelovanje na Skupštini moraju dostaviti ovjereni izvod iz sudskog registra iz kojeg je vidljiva osoba ovlaštena za zastupanje te pravne osobe.

Uslijed nastanka izvanrednih okolnosti uzrokovanih pandemijom koronavirusa (COVID-19), u svom sudjelovanju u radu glavne skupštine dioničari su obvezni poštivati zdravstveno-sigurnosne preporuke i odluke Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske te s njima usklađene mjere koje će pri organizaciji Glavne skupštine provoditi Društvo.

Pozivaju se sudionici da dođu na Glavnu skupštinu najmanje pola sata prije zakazanog početka radi pravovremene registracije sudionika i izrade popisa sudionika na Glavnoj skupštini. Prigodom registracije dioničari odnosno njihovi opunomoćenici ili zastupnici moraju predočiti zakonom propisanu važeću identifikacijsku ispravu, a za opunomoćenike koji su pravne osobe, mora se predati i izvod iz sudskog registra odnosno drugoga odgovarajućeg registra u koji je upisana ta pravna osoba, ako to nije učinjeno prigodom podnošenja prijave za sudjelovanje na Glavnoj skupštini. Nakon registracije sudionici mogu napustiti Glavnu skupštinu samo uz prethodnu prijavu osobi nadležnoj za registraciju sudionika sve do zaključenja Glavne skupštine.

Ako na glavnoj skupštini sazvanoj za 23.05.2023. ne bude kvoruma u smislu odredaba članka 23. Statuta Društva, naredna (pričuvna) glavna skupština održat će se 24.05.2023. godine na istom mjestu u isto vrijeme. Dioničari na glavnoj skupštini sudjeluju osobno ili putem punomoćnika. U punomoći

moraju biti navedeni opunomoćitelj i opunomoćenik, ukupan broj dionica, odnosno glasova kojima raspolaže te ovlaštenje opunomoćenika da glasuje na glavnoj skupštini Društva i da obavlja sve ostale radnje u svezi s radom na glavnoj skupštini Društva te potpis dioničara koji izdaju punomoć.

Dioničari koji zajedno imaju udjele u visini od dvadesetoga dijela temeljnoga kapitala Društva mogu zahtijevati da se neki predmet stavi na dnevni red glavne skupštine i da se to objavi. Uz svaki novi predmet na dnevnom redu mora se dati obrazloženje i prijedlog odluke. Zahtjev za stavljanje nekog predmeta na dnevni red Društvo mora primiti najmanje 30 dana prije održavanja glavne skupštine, a u taj rok se ne uračunava dan prispijeća zahtjeva Društvu. Prijedlozi dioničara s navođenjem njihova imena i prezimena, obrazloženja i eventualnog stava uprave moraju biti dostupni osobama navedenim u članku 281. stavku I. do 3. Zakona o trgovačkim društvima pod tamo navedenim pretpostavkama ako dioničar najmanje 14 dana prije održavanja glavne skupštine Društva dostavi na adresu sjedišta Društva svoj protuprijedlog prijedlogu odluke kojeg je dala uprava i nadzorni odbor Društva o nekoj određenoj točki s obrazloženjem. Dan prispijeća prijedloga Društву ne uračunava se u taj rok te će on biti dostupan na internetskoj stranici Društva (www.secerana.hr) sve sukladno članku 282. stavku I. Zakona o trgovačkim društvima. Ako se dioničar ne koristi spomenutim pravom to nema za posljedicu gubitak prava na stavljanje protuprijedloga na glavnoj skupštini Društva. Uprava mora na glavnoj skupštini Društva dati svakome dioničaru na njegov zahtjev obaveštenja o poslovima Društva ako je to potrebno za prosudbu pitanja koja su na dnevnome redu. Obveza davanja obaveštenja odnosi se i na pravne i na poslovne odnose Društva s povezanim društvima, sve sukladno članku 287. stavku I. Zakona o trgovačkim društvima.

Materijali za glavnu skupštinu i obrazac prijave i punomoći dostupni su dioničarima u poslovnim prostorijama Društva u Županji, Šećerana 63, radnim danom od 8,00 do 12,00 sati. Poziv za glavnu skupštinu s dnevnim redom i prijedlozima odluka kao i obrazac prijave i punomoći dostupan je i na internetskoj stranici Društva www.secerana.hr, ali i u prilogu ove odluke o sazivanju.

Odluka o sazivanju Skupštine objavit će se na internetskoj stranici na kojoj se nalazi sudski registar.

VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

Željko Zadro, predsjednik uprave

Temeljem Vašeg statusa imatelja dionica, sukladno Zakonu o provedbi Opće uredbe o zaštiti podataka (NN 42/18) i članku 284. Pravila Burze, obavještavamo Vas o slijedećem:

Vaše osobne podatke kao voditelj obrade podataka, obrađujemo na temelju zakona, ugovora o kupnji dionica i ostalih pravnih poslova kojima ste stekli dionice i to samo u svrhu ostvarivanja Vaših prava kao dioničara i obveza Viro tvornice šećera d.d. kao Izdavatelja dionica.

Vaše podatke sukladno zakonu dijelimo sa Središnjim klirinškim depozitarnim društvom d.d. i Zagrebačkom burzom u svrhu realizacije međusobnih prava i obveza reguliranih Pravilima Burze. Središnje klirinško depozitarno društvo d.d. i Zagrebačka burza, kao izvršitelji obrade osobnih podataka, čuvaju i postupaju s Vašim osobnim podacima kao sa povjerljivim informacijama, a sve sukladno propisima o zaštiti osobnih podataka. Ovim putem Vas obavještavamo da, sukladno zakonu, u svakom trenutku imate pravo uvida u Vaše osobne

podatke koje obrađujemo te pravo izmjene ako je došlo do bilo koje promjene u Vašim osobnim podacima. Osobni podaci čuvaju se trajno u Viro tvornici Šećera d.d. Zagreb.

PRILOG 1: Obrazac Prijave za sudjelovanje:

GLAVNA SKUPŠTINA VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d. ZAGREB
Prijava za sudjelovanje

1.	Ime i prezime / tvrtka dioničara	
2.	Prebivalište / sjedište dioničara	
3.	Adresa (ulica i broj) dioničara	
4.	OIB dioničara	
5.	Broj dionica dioničara s kojima glasuje na skupštini*	
6.	Broj računa kod SKDD dioničara	

Prijavljujem svoje sudjelovanje na Glavnoj skupštini VIRO TVORNICE ŠEĆERA d.d. Zagreb, Ulica Grada Vukovara 269.g, sazvanoj za dan 23.05.2023. godine u 13:00 sati, u poslovnim prostorijama Društva u Županji, Šećerana 63.

Potpis dioničara: _____

Datum: _____

* naznačiti ukoliko je ukupan broj dionica dioničara ili dionica na skrbničkom računu različit od broja dionica s kojim se glasuje po prijavi, odnosno za koje se posjeduje punomoć. Ukoliko se očekuje promjena broja dionica u odnosu na prijavljeni broj, staviti naznaku: „*sukladno stanju dionica na dan 16.05.2023.*“

PRILOG 2: Obrazac punomoći:

PUNOMOĆ

1.	Ime i prezime / tvrtka dioničara	
2.	Prebivalište / sjedište dioničara	
3.	Adresa (ulica i broj) dioničara	
4.	OIB dioničara	
5.	Broj dionica dioničara s kojima glasuje na skupštini*	
6.	Broj računa kod SKDD dioničara	

Ovime ovlašćujem niže navedenog punomočnika da u moje/naše ime i za moj/naš račun podnese prijavu za sudjelovanje na Glavnoj skupštini VIRO TVORNICE ŠEĆERA d.d. Zagreb, Ulica Grada Vukovara 269.g., sazvanoj za dan 23.05.2023. godine u 13:00 sati, u poslovnim prostorijama Društva u Županji, Šećerana 63, da u moje/naše ime i za moj/naš račun sudjeluje u njenom radu te da glasuje o svim odlukama koje se na njoj donose.

1.	Ime i prezime / tvrtka punomočnika	
2.	Prebivalište / sjedište punomočnika	
3.	Adresa (ulica i broj) punomočnika	
4.	OIB punomočnika	

Potpis dioničara: _____

Datum: _____

* naznačiti ukoliko je ukupan broj dionica dioničara ili dionica na skrbničkom računu različit od broja dionica s kojim se glasuje po prijavi, odnosno za koje se posjeduje punomoć. Ukoliko se očekuje promjena broja dionica u odnosu na prijavljeni broj, staviti naznaku: „sukladno stanju dionica na dan 16.05.2023.“

PRILOG 3: Izvješće o primicima za 2022. godinu



*Izvješće o primicima
za 2022. godinu*

Zagreb, travanj 2022. godine

Sadržaj

Stranica

Neovisno izvješće o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima za 2022. godinu	3-5
Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora u 2022. godini	6-8



KOPUN REVIZIJE

Kopun

Trg žrtava fašizma 14

10 000 Zagreb

www.kopun.hr

revizija@kopun.hr

Neovisno Izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima za 2022. godinu

Upravi i Nadzornom odboru društva VIRO tvornica šećera d.d.

Angažirali smo od strane Uprave društva VIRO tvornica šećera d.d. („Društvo”), kako bismo na temelju odredbi članka 272.r stavka 3. *Zakona o trgovačkim društvima* obavili angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja priloženog Izvješća o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. („Izvješće o primicima”) koje su sastavili Uprava i Nadzorni odbor Društva.

Naš je zadatak, na osnovi provedenih procedura i prikupljenih dokaza, izraziti zaključak u obliku neovisnog izvješća o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima.

Predmet ispitivanja / primjenjivi kriteriji

Angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja se odnosi na sljedeći predmet ispitivanja na koje se primjenjuju sljedeći primjenjivi kriterij:

- Izvješće o primicima koje je Društvo pripremilo za godinu koja završava 31. prosinca 2022. sadrži podatke u skladu sa člankom 272.r stavnima 1. i 2. *Zakona o trgovačkim društvima*.

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 stavnima 1. i 2. *Zakona o trgovačkim društvima*.

Odgovornost uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za:

- Sastavljanje Izvješća o primicima za 2022. godinu u skladu sa zahtjevima za objavom iz članka 272.r stavnima 1. i 2. *Zakona o trgovačkim društvima*,
- Utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvješće o primicima u skladu sa člankom 272.r stavkom 2. *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,
- Mjerjenje primitaka za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. u skladu s odredbama članka 272.r stavnima 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.



KOPUN REVIZIJE

Kopun

Trg žrtava fašizma 14
10 000 Zagreb
www.kopun.hr
revizija@kopun.hr

Naše odgovornosti

Proveli smo angažman s izražavanjem uvjerenja prema članku 272.r stavku 3. *Zakona o trgovačkim društvima* i u sladu s *Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja (MSIU) 3000- Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih finansijskih informacija (izmjenjen)*. Ova regulativa zahtjeva 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 upravljanja kvalitetom 1, upravljanje kvalitetom za društva koje provode revizije ili pregledе finansijskih izvještaja*, ili druge angažmane za pružanje uvjerenja ili povezene usluge i, u skladu s tim, održavamo sveobuhvatni sustav kontrole kvalitete, uključujući dokumentirane politike i postupke u vezi s poštivanjem etičkih zahtjeva, profesionalnih standarda i primjenjivih zakonskih i regulatornih zahtjeva. 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.

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 politika primitaka i postupaka sastavljanja Izvješća o primicima;
- Od Društva smo dobili popis svih članova Uprave i Nadzornog odbora Društva tijekom 2022. 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 2022. godinu;
- 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 koji zahtijevaju odredbe članka 272.r stavka 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 postupka 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.



KOPUN REVIZIJE

Kopun

Trg žrtava fašizma 14

10 000 Zagreb

www.kopun.hr

revizija@kopun.hr

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 2022. godinu pripremljeno od strane VIRO tvornica šećera d.d. 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 pripremilo za godinu koja završava 31. prosinca 2022. u skladu sa 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 potrebotom za dodatnim postupcima koji nisu uključeni u opseg ovog angažmana.

U najvećoj mjeri u kojoj je to dopušteno zakonima, ne prihvataćemo 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.

Zagreb, 11. travnja 2023. godine

Dubravka Kopun



dr.sc. Dubravka Kopun

Direktor i ovlašteni revizor

KOPUN revizije d.o.o.

Trg žrtava fašizma 14

10 000 Zagreb

Republika Hrvatska

Sukladno članku 272.r. Zakona o trgovačkim društvima, Uprava i Nadzorni odbor VIRO Tvornice šećera d.d., Zagreb, Ulica grada Vukovara 269.g. (dalje: „Društvo“) podnose Glavnoj skupštini Društva

**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA ČLANOVA
UPRAVE I NADZORNOG ODBORA U 2022. GODINI**

1. Uvod

Glavna skupština Društva na sjednici održanoj 27. kolovoza 2020. potvrdila je Politiku primitaka Društva, koju su zajednički utvrdili Uprava i Nadzorni odbor Društva, sve u skladu s obvezom iz članka 247.a. Zakona o trgovačkim društvima.

Ovo izvješće sastavljeno je sukladno članku 272.r. ZTD-a, a podnosi se glavnoj skupštini na odobrenje sukladno članku 276.a. stavku 4. ZTD-a.

2. Primici članova Uprave i Nadzornog odbora Društva

2.1. Primici članova Uprave

Tijekom 2022. godine jedino je predsjednik uprave ostvarivao primitke izravno od Društva. U odnosu na ostala društva u sastavu koncerna, primitke je ostvario član uprave Ivo Rešić, i to u povezanom društvu Slavonija Županja d.d. Županja, OIB: 62010045532, koje je bilo u vlasništvu do 27.12.2022.g.

Niže su navedeni primici u tabličnom prikazu u HRK.

Ime i prezime	Isplatitelj	Bruto i plaća	Prijevoz	Neoporezivi primici
Željko Zadro	Viro tvornica šećera d.d.	180.000,00		6.750,00
Ivo Rešić	Slavonija Županja d.d.	114.552,62	4.888,00	13.000,00

Tijekom 2022.g. ukupno je isplaćeno 319.190,62 kn. Postotni udio bruto plaće u ukupno isplaćenim primicima tijekom 2022.g. za predsjednika Uprave Željka Zadru je iznosio 96,39%, dok je za člana uprave Ivu Rešića iznosio 86,49%.

Svi članovi uprave obnašali su svoju dužnost tijekom cijele 2022. godine.

2.2. Primici članova Nadzornog odbora

Sukladno odluci glavne skupštine Društva od 29.08.2014. pravo na naknadu za rad ostvaruje samo predsjednik Nadzornog odbora, u fiksnom iznosu od 15.000,00 kuna neto mjesечно. Međutim, s obzirom na finansijske poteškoće u kojima se Društvo našlo, navedena naknada se prestala isplaćivati te niti jedan član Nadzornog odbora tijekom 2022. godine nije ostvarivao primitke od Društva. Članovi revizijskog odbora ne primaju naknadu za svoj rad.

3. Usporedni prikaz godišnjih izmjena primitaka, prihoda, odnosno dobiti društva i prosječnih primitaka radnika zaposlenih na puno radno vrijeme za posljednjih pet poslovnih godina

Pregled u nastavku prikazuje prosječan prihod radnika zaposlenih u Društvu za posljednjih pet godina, a baziran je na isplaćenoj bruto i plaći, svim neoporezivim primicima i otpremninama u razdoblju 2018.-2022. godine.

	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Godišnji bruto i primici po radniku	104.182	115.778	326.017	155.170	158.646
Ukupni prihodi	616.396.090	685.875.431	55.264.701	5.377.929	134.605.693
Neto dobit/gubitak	-17.663.075	101.562.293	2.737.455	-4.088.245	-432.998.114

4. Broj dionica i opcija na dionice koje je članovima Uprave i Nadzornog odbora Društvo dalo ili im se obvezalo dati te glavne uvjete za ostvarivanje prava

Članovi Uprave i Nadzornog odbora nisu dodjeljivane dionice i/ili opcije niti postoji obveza na isto.

5. Vraćanje varijabilnih dijelova primitka

Tijekom 2022. godine nije bilo niti stjecanja niti vraćanja varijabilnih dijelova primitaka.

6. Odstupanje od politike primitaka u skladu s odredbama članka 247.a stavka 2. ZTD-a

U 2022. godini nije bilo odstupanja od utvrđene politike primitaka.

7. Isplata ili obveza isplate članu uprave u poslovnoj godini 2022. od treće osobe u vezi s poslovima koje je obavljao kao član uprave

U 2022. godini nije bilo isplata ili obveza isplate članovima Uprave Društva od treće osobe u vezi s poslovima koje su obavljali kao članovi Uprave.

8. Obveza isplate članu uprave u slučaju prijevremenog prestanka članstva u upravi i izmjene te pogodbe u prošloj poslovnoj godini

Ne postoji obveza Društva na takve isplate niti je takvih isplata bilo tijekom 2022. godine.

9. Obveza isplate članu uprave u slučaju redovitog prestanka članstva u upravi, gotovinske vrijednosti te ukupne obveze, iznos koji je društvo izdvojilo za tu namjenu u prošloj poslovnoj godini ili se obvezalo izdvojiti, kao i izmjene te pogodbe u prošloj poslovnoj godini

Ne postoji obveza Društva na takve isplate niti je takvih isplata bilo tijekom 2022. godine.

10. Isplate ili obveza Isplate članu uprave kojem je članstvo u upravi prestalo u prošloj poslovnoj godini

Ne postoji obveza Društva na takve isplate niti je takvih isplata bilo tijekom 2022. godine.

11. Završne odredbe

Ovo Izješće o primicima s Izješćem revizora o Ispitivanju Izješća o primicima Društvo će podnijeti Glavnoj skupštini na odobrenje, a nakon što ga Glavna skupština odobri, objaviti na svojim mrežnim stranicama gdje će se nalaziti sljedećih deset godina sukladno važećim propisima.

U Zagrebu, 11. travnja 2023. godine


Željko Zadro
Predsjednik Uprave


Vid Zadro
Predsjednik Nadzornog odbora