

Na osnovu člana 329. tačka 10a) u vezi sa čl. 393, 424, 438. i 463a Zakona o privrednim društvima Zakona o privrednim društvima ("Sl. glasnik RS", br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 i 109/2021), Statuta „BIGZ PUBLISHING“ a.d. Beograd (u daljem tekstu Društvo), Skupština Društva, na predlog Izvršnog odbora, na sednici održanoj dana 29.06.2023.. godine, donela je:

PRAVILNIK O NAKNADAMA DIREKTORA I ČLANOVIMA ODBORA DIREKTORA

"BIGZ PUBLISHING" a.d.
Beograd, Požeška br. 60

Br. 08

Član 1.

29.06. 2023. god.

Ovim Pravilnikom se reguliše pitanje i politika naknada članovima izvršnog odbora, odnosno direktorima, kao javnog akcionarskog društva koje ima jednodomo upravljanje od strane Izvršnog odbora i Skupštine.

Član 2.

Društvo posluje kao javno akcionarsko društvo, koje ima status povezanog pravnog lica sa privrednim društvima Bigz školstvo doo Beograd, Nova školska knjiga doo i Školska knjiga dd.

Član 3.

Imajući u vidu činjenicu da se članovi Izvršnog odbora Društva imenuju iz redova radno angažovanih lica u povezanim pravnim licima iz člana 2. ovog Pravilnika, a sve iz razloga racionalnosti, Društvo utvrđuje da će se naknada za rad članova Izvršnog odbora isplaćivati kroz zaradu koju ostvaruju članovi Izvršnog odbora u povezanim pravnim licima.

Naknada za rad članovima Izvršnog odbora isplaćivaće se u fiksnom iznosu od 50 eura u dinarskoj protivrednosti, a koji iznos će se isplaćivati kroz zaradu koju ostvaruju članovi Izvršnog odbora u povezanim pravnim licima iz člana 2. ovog Pravilnika. Dakle, naknada za rad članovima Izvršnog odbora je uključena u njihov ugovor o radu i ne isplaćuje se dodatno.

Član 4.

Društvo može da privremeno odstupi od ovog Pravilnika naknada ako je to neophodno jer se položaj Društva značajno pogoršao, odnosno ako to zahteva dugoročna održivost poslovanja Društva ili nepredvidive okolnosti koje mogu bitno nepovoljno uticati na poslovanje Društva, zbog čega dalje isplaćivanje naknada u utvrđenim iznosima ne bi objektivno bilo opravdano i pravično i predstavljalo bi nesrazmeran teret za Društvo.

Primeri kada se smatra da je dozvoljeno odstupanje od ove politike su:

- reorganizacija, finansijsko restrukturiranje, statusne i vlasničke promene u Društvu;
- vanredno smanjenje troškova uzrokovano vanrednim okolnostima na tržištu;

- promene u poslovnoj strategiji Društva;
- promene u zakonodavstvu ili sudskoj praksi u pogledu naknada.

Član 5.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu danom donošenja i primenjuje se počev od 01.01.2022. godine

PREDSEDNIK SKUPŠTINE AKCIONARA



Skupština BIGZ PUBLISHING AD. Beograd (u daljem tekstu: Skupština) je na svojoj redovnoj sednici održanoj dana 29.06..2023.godine u skladu sa odredbama člana 329.stav 1.tačka 10a), a u vezi sa članom 463a Zakona o privrednim društvima („Sl. glasnik RS“, br.36/2011,99/2011,83/2014 – dr.zakon, 5/2015, 44/2018,95/2018,91/2019 i 109/2021) (u daljem tekstu: Zakon) usvojila

POLITIKU NAKNADA ČLANOVIMA ODBORA DIREKTORA

BIGZ PUBLISHING AD. BEOGRAD

BIGZ PUBLISHING" a.d.
Beograd, Požeška br. 60

OPŠTE ODREDBE

Br. 03
29.06. 2023 god.

Politika naknada članovima Odbora direktora BIGZ PUBLISHING AD. Beograd (u daljem tekstu:Politika naknada) je zasnovana na zakonskim propisima i preporukama dobre prakse korporativnog upravljanja i cilj njenog donošenja jeste motivisanje članova Odbora direktora BIGZ PUBLISHING AD. Beograd za njihovo aktivno i odgovorno sprovođenje funkcije,kako bi rad organa BIGZ PUBLISHING AD. Beograd. (u daljem tekstu: Društvo) bio uspešan i na taj način doprineo unapređenju poslovanja Društva.

Politika naknada treba da obezbedi da:

- usvojeni način nagrađivanja i visina pojedinačnih naknada članova Odbora direktora bude na nivou koji je dovoljno atraktivan i konkurentan da privuče i zadrži lica koja ispunjavaju stručne i druge kriterijume neophodne za imenovanje u Odbor;
- visina naknada odgovara zadacima i obimu angažovanja članova Odbora direktora;
- visina naknada odražava poslovne mogućnosti i dugoročne interes Društva

U cilju održavanja naknade na primerenom nivou, predviđeno je da Politika naknada bude predmet periodične ocene i analize, i s tim u vezi usklađivanja s potrebama, mogućnostima i interesima Društva, te promenama drugih opredeljujućih kriterijuma.

Nadzorni odbor najmanje jednom godišnje, u skladu sa odredbama Zakona, sačinjava izveštaj o naknadama u skladu sa Zakonom.

NAKNADA ZA RAD ČLANOVIMA ODBORA DIREKTORA

Naknada za rad članovima Odbora direktora se sastoji iz fiksnog, mesečnog iznosa naknade na koje član Odbora direktora ima pravo po osnovu angažovanja u radu Odbora direktora Fiksni deo naknade predstavlja naknadu za vreme i trud člana Odbora

direktora, u vezi sa njegovom funkcijom i vezan je za pripremu i aktivno učestvovanje na sednicama Odbora direktora, što od članova zahteva da unapred prostudiraju dokumenta, prisustvuju i aktivno učestvuju na sednici.

Visina fiksne naknade za članstvo Odbora direktora formirana je na bazi sledećih činjenica:

- odgovornosti i zadatka članova Odbora direktora;
- očekivane stručnosti i aktivnosti članova Odbora direktora;
- uloženog vremena i truda članova Odbora direktora kao i očekivanih rezultata;
- kompleksnosti i veličine Društva;
- finansijskog stanja Društva;
- ekonomskog okruženja u kome se Društvo nalazi;
- procene dotadašnjeg rada članova Odbora direktora, kao i odbora u celini;
- i drugih okolnosti od značaja za rad Odbora direktora.

Članovi Nadzornog odbora mogu imati i pravo na stimulaciju putem dodele akcija Društva ili drugog društva koje je povezano sa Društвом.

Naknada i stimulacija posebno se iskazuju u okviru godišnjih finansijskih izveštaja Društva, a u delu u kojem je stimulacija bila određena u akcijama uz naznaku o vrsti, klasi, broju i nominalnoj vrednosti akcija, odnosno računovodstvenoj vrednosti kod akcija bez nominalne vrednosti, koje je član Nadzornog odbora stekao, odnosno na čije sticanje ima pravo po tom osnovu.

MESEЧНА НАКНАДА ЧЛНОВИМА НАЗОРНОГ ОДБОРА

Fiksna naknada se isplaćuje članovima Odbora direktora na mesečnom nivou u iznosu koji usvoji Skupština..

Ukoliko je član Odbora direktora istovremeno i član korporativnih organa jednog ili više povezanih društava iz sistema BIGZ PUBLISHING AD, može ostvariti pravo na naknadu samo u Odboru direktora

ПОСЕБНА НАКНАДА (СТИМУЛАЦИЈА) ЧЛНОВИМА ОДБОРА ДИРЕКТОРА

Odlukom Skupštine, pri usvajanju godišnjeg izveštaja o poslovanju, uzimajući u obzir finansijske rezultate poslovanja Društva i sistema BIGZ PUBLISHING AD, članovima Odbora direktora može se odobriti posebna novčana naknada (stimulacija), putem dodele akcija i drugih hartija od vrednosti Društva.

Odlukom Skupštine može biti određeno ograničenje prava raspolaganja akcijama dodeljenih članovima Odbora direktora

NAKNADA TROŠKOVA ČLANOVIMA ODBORA DIREKTORA

Članovi Odbora direktora ostvaruju pravo na osiguranje u sklopu osiguranja koje Društvo ugovara za zaposlene (kolektivno osiguranje zaposlenih za slučaj smrti i invaliditeta), kao i na troškove službenog puta i korišćenja službenog mobilnog telefona.

OSTALE NAKNADE I POGODNOSTI ČLANOVA ODBORA DIREKTORA

Pravo na naknadu ostvaruju samo članovi Odbora direktora za vreme obavljanja funkcije, što je isključivi uslov za isplatu naknade.

U slučaju prestanka svojstva člana Odbora direktora pre isteka mandata, član Odbora direktora nema pravo na isplatu naknade za članstvo u Odboru direktora.

Članovi Odbora direktora nemaju pravo na isplatu otpremnine ili ispaltu bilo koje druge naknade ili obeštećenja po osnovu prestanka funkcije u slučaju razrešenja pre prestanka mandata, bez obzira na razlog.

U slučaju prestanka mandata člana Nadzornog odbora bez obzira na razlog, Društvo ne daje bilo kakve povlastice u pogledu dopunskog penzionog osiguranja, niti ima bilo kakve finansijske i ostale obaveze prema članu Odbora direktora.

NAKNADA ČLANOVIMA IZVRŠNOG ODBORA

Članovi Odbora direktora ne dobijaju naknadu za članstvo u Izvršnom odboru.

Članovi Izvršnog odbora koji su zaposleni u Društvu zaključuju ugovor o radu sa pripadajućom mesečnom zaradom i svim drugim naknadama zarade u skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom Društva koji važe za sve zaposlene u Društvu i ne zavise od članstva u Izvršnom odboru.

U slučaju prestanka mandata člana Izvršnog odbora bez obzira na razlog, Društvo ne daje bilo kakve povlastice u pogledu dopunskog penzionog osiguranja, niti ima bilo kakve finansijske i ostale obaveze prema članu Izvršnog odbora.

NAKNADA ZA RAD NEZAVISNOM REVIZORU DRUŠTVA

Naknada za rad nezavisnom revizoru se određuje odlukom Skupštine o izboru revizora, na redovnoj sednici, na obrazložen predlog Nadzornog odbora.

PRELAZNE ODREDBE

Na osnovu politike naknada i odluke Skupštine Društva, Predsednik Skupštine Društva sa članovima Odbora direktora zaključuje Ugovor o naknadi za rad člana Odbora direktora. Ugovor o naknadi za rad člana Nadzornog odbora zaključuje se na određeno vreme, odnosno do isteka mandata ili nove odluke Skupštine Društva.

U slučaju da Skupština ne usvoji Politiku naknada, Društvo će nastaviti da isplaćuje naknade članovima Nadzornog odbora u skladu sa postojećom praksom i važećim ugovorima, a Odbor direktora će predložiti Skupštini na prvoj narednoj sednici revidovani predlog Politike naknada radi razmatranja i usvajanja.

Politiku naknada donosi Skupština Društva najmanje na svake četiri godine.

Politika naknada će biti predmet periodičnog preispitivanja, odnosno usklađivanja sa potrebama, mogućnostima i interesima Društva.

Društvo je dužno da isplaćuje naknade članovima Nadzornog odbora samo u skladu sa politikom naknada koju je usvojila Skupština Društva i posebnim odlukama Skupštine.

ZAVRSNE ODREDBE

Sastavni deo Politike naknada čine modeli Ugovora o naknadi za rad člana Nadzornog odbora.

Ova Politika stupa na snagu danom donošenja i objavljuje se na interet stranici Društva.



Br. 10

29.06.2023.

Na osnovu člana 463b Zakona o privrednim društvima, kao i na osnovu opštih ~~20~~ Odbor direktora BIGZ PUBLISHING AD Beograd je sačinio i dostavlja Skupštini BIGZ PUBLISHING AD Beograd (u daljem tekstu: Društvo) sledeći:

**IZVEŠTAJ O NAKNADAMA ČLANOVIMA ODBORA DIREKTORA BIGZ PUBLISHING A.D.
BEOGRAD ZA 2022. GODINU**

1. Fiksni i varijabilni delovi naknade, procenat udela tih delova naknade u ukupnoj naknadi i objašnjenje kako su usklađeni sa važećom politikom naknada

Naknada za rad članovima Odbora direktora se sastoji iz fiksног, mesečног iznosa naknade na koju član Odbora direktora ima pravo po osnovu angažovanja u radu Odbora direktora. Fiksni deo naknade predstavlja naknadu za vreme i trud člana Odbora direktora, u vezi sa njegovom funkcijom i vezan je za pripremu i aktivno učestvovanje na sednicama Odbora direktora, što od članova zahteva da unapred prostudiraju dokumenta, prisustvuju i aktivno učestvuju na sednici.

U sledećoj tabeli je prikazan obračunati neto i bruto fiksni deo naknade i procenat udela tog dela naknade u ukupnoj naknadi za članove Odbora direktora:

Ime i prezime	Neto fiksni deo naknade za 2022. godinu	% udela u ukupnoj naknadi za 2022. godinu	Napomena
Mihovil Žužul	50eur	33,33%	
Nataša Mijačika	<u>dn</u> 6.000	33,33%	
Velibor Aleksić	<u>dn</u> 6.000	33,33%	
Ukupno	18.000	100,0%	

Naknada za rad članova Odbora direktora ne sadrži varijabilni deo naknade ili druge naknade i pogodnosti.

Ovako isplaćene naknade doprinele su poslovnoj strategiji Društva u smislu angažovanja neophodnog visoko kvalifikovanog stručnog kadra, njihovog aktivnog i odgovornog vršenja funkcije člana Odbora i lojalnosti članova Društvu, što sve obezbeđuje dugoročan razvoj i održivost Društva.

Imajući u vidu činjenicu da se članovi Odbora direktora Društva imenuju iz redova radno angažovanih lica u povezanim pravnim licima iz člana 1. ove Politike, a sve iz razloga racionalnosti, Društvo utvrđuje da će se naknada za rad članova Izvršnog odbora isplaćivati kroz zaradu koju ostvaruju članovi Odbora direktora u povezanim pravnim licima.

Naknada za rad članovima Odbora direktora isplaćivaće se u fiksnom iznosu od 50 eura u povezanom pravnom licu ŠKOLSKA KNJIGA-Zagreb, dinarskoj protivrednosti, u matičnom pravnom licu NOVA ŠKOLSKA KNJIGA-Beograd i BIGZ ŠKOLSTVO- Beograd a koji iznos će člana 1. ovog Pravilnika. Dakle, naknada za rad članovima Izvršnog odbora će biti uključena u njihovu naknadu/zaradu po osnovu ugovora o radu i neće se isplaćivati dodatno.

2. Uporedni prikaz godišnjih izmena naknada, poslovnih rezultata Društva i prosečnih zarada zaposlenih sa punim radnim vremenom za poslednje dve poslovne godine.

U 2022. godini ostvareni ukupni prihod Društva iznosio je 6.878 hiljada RSD, gubitak Društva iznosio je 27.989 hiljada RSD,

Poslovni rezultat	2022.	2021.	u hiljadama RSD
Ukupni prihod	6.878	166.858	
Neto dobit/neto gubitak	-27.989	115.934	

Društvo nema zaposlenih radnika u poslednjih pet poslovnih godina koje prethode izveštajnoj godini tako da nema podataka o zaradama.

3. Broj akcija i varanata koje je Društvo dalo ili se obavezalo da da članovima Odbora direktora i glavni uslovi za ostvarivanje prava

Društvo nije dalo niti se obavezalo da akcije ili varante članovima Odbora direktora za poslovnu 2022. godinu.

4. Povraćaj varijabilnog dela naknade

Društvo u 2022. godini nije tražilo povraćaj varijabilnog dela naknade od članova Odbora direktora, imajući u vidu da isti nije predviđen.

5. Odstupanje od politike naknada u skladu sa članom 463a stav 3 Zakona o privrednim društvima

Društvo u 2022. godini nije odstupilo od Politike naknada, niti drugih opštih akata koje definišu predmetnu oblast u skladu sa članom 463a stav 3. Zakona o privrednim društvima.

6. Naknade koje je povezano društvo koje posluje u okviru iste grupe društava isplatilo ili se obavezalo da isplati u poslednjoj poslovnoj godini koja prethodi godini u kojoj se izveštaj sačinjava, u vezi sa poslovima koje je obavljalo kao član Nadzornog odbora

Članovima Odbora direktora povezano društvo koje posluje u okviru iste grupe društava nije isplatilo ili se obavezalo da isplati naknadu u 2021. godini, kao poslednjoj poslovnoj godini koja prethodi godini u kojoj se izveštaj sačinjava.

7. Naknade koje se Društvo obavezalo da isplati članovima Odbora direktora pre isteka mandata, odnosno u slučaju isteka mandata

U 2021. i 2022. godini nije bilo isplate naknada niti rezervisanja po tom osnovu članovima Odbora direktora u slučaju prestanka funkcije pre isteka mandata, odnosno u slučaju isteka mandata, imajući u vidu da takva vrsta naknada nije predviđena.

8. Završne odredbe

Ovaj izveštaj o naknadama, kao i izveštaj revizora iz člana 463b stav 4. Zakona o privrednim društvima, dostavlja se Skupštini, i biće objavljen na internet stranici Društva nakon sednice Skupštine na kojoj se bude raspravljalo o ovom izveštaju i o njemu bude doneta odluka.

Izveštaj o naknadama će biti besplatno javno dostupan na internet stranici Društva najmanje 10 godina od dana objavljivanja.

