



Na osnovu člana 40 Statuta Philip Morris Operations a.d. Niš, člana 463b Zakona o privrednim društvima, kao i člana 5. Politike naknada članovima odbora direktora, Odbor direktora dana 27 marta 2024. godine utvrđuje sledeći

IZVEŠTAJ O NAKNADAMA ČLANOVIMA ODBORA DIREKTORA ZA 2023. GODINU

1. UVODNE ODREDBE

Ovaj Izveštaj o naknadama članovima Odbora direktora javnog akcionarskog društva Philip Morris Operations a.d. Niš („Društvo“) sačinjen je od strane Odbora direktora Društva, shodno članu 5. Politike o naknadama Društva od 20. maja 2022. godine („Politika naknada“), koja je objavljena i javno dostupna na internet stranici Društva.

Odbor direktora („Odbor“) je, kao organ upravljanja i rukovođenja Društvom, od izuzetnog značaja za podsticanje dugoročnog uspeha u poslovanju Društva pa je Politika naknada i ustanovljena u skladu sa dugoročnim ciljevima Društva, odnosno u skladu sa njegovom poslovnom strategijom i drugim vrednostima Društva.

Shodno važećim internim aktima Društva¹, Odbor direktora Društva čini 5 (pet) članova - direktora, od kojih su 2 (dva) člana izvršni direktori („Izvršni direktor“) koji su zaposleni u Društvu, a dodatno mogu biti i zaposleni u društvu Philip Morris Services d.o.o. Beograd („PMSS“) i/ili kod stranih društava koje Philip Morris International (PMI) kontroliše („PMI Grupa“) a 3 (tri) člana su neizvršni direktori Društva („Neizvršni direktor“), koji nisu zaposleni u Društvu ali mogu biti zaposleni u PMSE-u ili u drugom društvu PMI Grupe. Dodatno, najmanje jedan neizvršni direktor je istovremeno i nezavistan od Društva („Nezavisni direktor“).

2. PREGLED ISPLAĆENIH NAKNADA

Sve naknade navedene u Politici naknada članovi Odbora direktora, osim Nezavisnog direktora, ostvaruju po osnovu njihovog radno-pravnog statusa u skladu sa njihovim ugovorima o radu, primenljivim opštim aktima i smernicama njihovih poslodavaca u okviru PMI Grupe. Ove naknade, pod odgovarajućim uslovima utvrđenim pomenutim opštim aktima, mogu ostvariti i drugi zaposleni.

Shodno navedenom, Izvršni direktori i Nezavisni direktori, osim Nezavisnog direktora, ne primaju bilo kakvu posebnu naknadu za rad, odnosno obavljanje poslova u Odboru direktora.

Prilikom isplate bilo kog dela naknada članovima Odbora direktora tokom prethodne 2023. godine, Društvo nije odstupilo od važeće Politike naknada.

¹ Interni akti Društva uključuju ali se ne ograničavaju na (i) Osnivački akt Društva od 21. juna 2012. godine, (ii) Statut Društva od 21. juna 2012. godine, (iii) Kodeks korporativnog upravljanja od 21. decembra 2012. godine.



U nastavku je, u svemu u skladu sa odredbama člana 463b Zakona o privrednim društvima i Politikom naknada, dat pregled naknada koje je Društvo isplatio članovima Odbora direktora tokom 2023. godine.

Aleksandar Jakovljević

Tip naknade (iz člana 463b ZPPD-a)	Podatak za odnosnog člana Odbora direktora
<p><i>Svi fiksni i varijabilni delovi naknade (uključujući sve bonuse i druge beneficije u bilo kom obliku), kao i procenat udela tih delova naknade u ukupnoj naknadi, objašnjenje kako su usklađeni sa važećom politikom naknada, uključujući i način na koji doprinose poslovnoj strategiji, dugoročnom razvoju i održivosti Društva i kako su se primenjivala merila uspešnosti</i></p>	<p>Fiksni deo naknade člana Odbora Direktora Društva je iznosio ukupno 1.687.106 RSD i sastojao se od zarade. Fiksni deo naknade je iznosio 100% ukupne naknade člana Odbora direktora Društva.</p> <p>Direktor Društva je imao prava na korišćenje službenog telefona i Ipad uređaja u skladu sa procedurama Društva.</p> <p>Naknade Direktoru su usklađene sa Politikom naknada i srazmerne su njegovom radno-pravnom angažovanju u Društvu. Naknade uključuju i povećanje zarade po osnovu rezultata rada, te samim tim doprinose poslovnoj strategiji, dugoročnom razvoju i održivosti Društva.</p> <p>Primanja i druge novčane naknade i pogodnosti po osnovu radnog odnosa lica u drugim pravnim licima koja su članovi PMI Grupe nisu u vezi sa angažovanjem lica kao člana Odbora direktora Društva i nisu predmet ovog izveštaja.</p> <p>Iznosi su iskazani sa uključenim porezima i doprinosima.</p>
<p><i>U poređni prikaz godišnjih izmena naknada, poslovnih rezultata Društva i prosečnih zarada zaposlenih sa punim radnim vremenom, osim direktora, za poslednjih pet poslovnih godina, koje prethode godini u kojoj se izveštaj sačinjava, uključujući objašnjenje kako su se zarade zaposlenih uzimale u obzir pri izračunavanju prosečnih naknada i objašnjenje koja grupa zaposlenih je uzeta u obzir prilikom obračuna</i></p>	<p>Iskazano posebno pod tačkom 2a</p>
<p><i>Broj akcija i varanata koje je Društvo dalo ili se obavezalo da da odnosnom članu Odbora</i></p>	<p>Društvo nije dalo niti se obavezalo da da članu Odbora direktora Društva akcije ili varante. Bonus u formi PMI akcija se ne dodeljuje od strane Društva, i nije predmet ovog izveštaja.</p>



<p><i>direktora, kao i glavne uslove za ostvarivanje prava, uključujući cenu po kojoj se akcije stiču i datum kada se stiču, kao i svaku izmenu tih uslova</i></p>	
<p><i>Da li je Društvo zahtevalo povraćaj varijabilnog dela naknade?</i></p>	<p>Društvo nije zahtevalo povraćaj varijabilnog dela naknade</p>
<p><i>Da li je Društvo odstupilo od Politike naknade u skladu sa članom 463a stav 3. ZPD, objašnjenje zašto je to bilo nužno, kao i od kojih je tačno delova Politike naknada odstupilo?</i></p>	<p>Nije primenljivo</p>
<p><i>Objašnjenje da li je Društvo otklonilo, i ako jeste, na koji način, razloge zbog kojih skupština nije usvojila izveštaj o naknadama za prethodnu poslovnu godinu</i></p>	<p>Nije primenljivo</p>
<p><i>Podaci o naknadama koje je povezano društvo koje posluje u okviru iste grupe društava odnosnom članu Odbora direktora 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 odbora direktora Društva</i></p>	<p>Povezana društva koja posluju u okviru PMI Grupe, uključujući i PMSE nisu isplatila niti se obavezala da isplate naknadu u vezi sa poslovima koje je član Odbora direktora obavljao u Odboru direktora Društva. Druge vrste primanja nisu predmet ovog izveštaja.</p>
<p><i>Podaci o naknadama koje se Društvo obavezalo da isplati odnosnom članu Odbora direktora u slučaju prestanka funkcije člana odbora direktora pre isteka mandata, odnosno u slučaju isteka mandata, kao i novčanu vrednost i iznos koji je Društvo isplatilo ili rezervisalo u poslednjoj poslovnoj godini koja prethodi godini u kojoj se izveštaj sačinjava, uključujući i promene dogovorene u poslednjoj poslovnoj godini</i></p>	<p>Nije primenljivo</p>

*Igor Kroško*

Tip naknade (iz člana 463b ZPP-a)	
<p>Svi fiksni i varijabilni delovi naknade (uključujući sve bonuse i druge beneficije u bilo kom obliku), kao i procenat udela tih delova naknade u ukupnoj naknadi, objašnjenje kako su usklađeni sa važećom politikom naknada, uključujući i način na koji doprinose poslovnoj strategiji, dugoročnom razvoju i održivosti Društva i kako su se primenivala merila uspešnosti</p>	<p>Podatak za odnosnog člana Odbora direktora</p> <p>Fiksni deo naknade člana Odbora Direktora Društva je iznosio ukupno 55.529.525 RSD i sastojao se od zarade, drugih novčanih naknada, kao i nenovčanih pogodnosti. Fiksni deo naknade je iznosio 100% ukupne naknade člana Odbora direktora Društva.</p> <p>Na ime zarade, imenovano lice je primilo 5.647.685 RSD.</p> <p>Na ime drugih novčanih naknada i pogodnosti lice je primilo 212.324 RSD na ime naknade za ishranu, 156.789 RSD na ime regresa za godišnji odmor i 1.303.006 RSD na ime troškova korišćenja službenog auta. Na ime drugih pogodnosti licu je pokriven trošak 10.461.863 RSD na ime korišćenja stambenog prostora, iznos od 25.613.272 na ime pogodnosti poput omih u vezi sa preseljenjem, imigracionim pitanjima, školarnom za članove porodice ukupno za godine 2021, 2022. i 2023. godinu, kao i 12.134.586 RSD na ime plaćanja poreskih obaveza.</p> <p>Direktor Društva je imao prava na korišćenje službenog telefona i iPad uređaja u skladu sa procedurama Društva.</p> <p>Naknade Direktor su usklađene sa važećom politikom naknada i srazmerne su njegovom radno-pravnom angažovanju u Društvu. Naknade uključuju i povećanje zarade po osnovu rezultata rada, te samim tim doprinose poslovnoj strategiji, dugoročnom razvoju i održivosti Društva.</p> <p>Primanja i druge novčane naknade i pogodnosti po osnovu radnog odnosa lica u drugim pravnim licima koja su članovi PMI grupe nisu u vezi sa angažovanjem lica kao člana Odbora direktora Društva i nisu predmet ovog izveštaja.</p> <p>Iznosi su iskazani sa uključenim porezima i doprinosima (gde je primenljivo).</p>
<p><i>Uporedni prikaz godišnjih izmena naknada, poslovnih rezultata Društva i prosečnih zarada zaposlenih sa punim radnim vremenom, osim direktora, za poslednjih pet poslovnih godina, koje prethode godini u kojoj se izveštaj sačinjava, uključujući objašnjenje kako su se zarade zaposlenih uzimale u obzir pri izračunavanju.</i></p>	<p>Iskazano posebno pod tačkom 2a</p>



<i>prosečnih naknada i objašnjenje koja grupa zaposlenih je uzela u obzir prilikom obracuna</i>	
<i>Broj akcija i varanata koje je Društvo dalo ili se obavezalo da da odnosnom članu Odbora direktora, kao i glavne uslove za ostvarivanje prava, uključujući cenu po kojoj se akcije stiču i datum kada se stiču, kao i svaku izmenu tih uslova</i>	Društvo nije dalo niti se obavezalo da da članu Odbora direktora Društva akcije ili varante. Bonus u formi PMI akcija se ne dodeljuje od strane Društva, i nije predmet ovog izveštaja.
<i>Da li je Društvo zahtevalo povraćaj varijabilnog dela naknade?</i>	Društvo nije zahtevalo povraćaj varijabilnog dela naknade
<i>Da li je Društvo odstupilo od Politike naknade u skladu sa članom 463a stav 3. ZPD, objašnjenje zašto je to bilo nužno, kao i od kojih je tačno delova Politike naknada odstupilo?</i>	Nije primenljivo
<i>Objašnjenje da li je Društvo otklonilo, i ako jeste, na koji način, razloge zbog kojih skupština nije usvojila izveštaj o naknadama za prethodnu poslovnu godinu</i>	Nije primenljivo
<i>Podaci o naknadama koje je povezano društvo koje posluje u okviru iste grupe društava odnosnom članu Odbora direktora isplatio 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 odbora direktora Društva</i>	Povezana društva koja posluju u okviru PMI grupe, uključujući i PMSE nisu isplatila niti se obavezala da isplate naknadu u vezi sa poslovima koje je član Odbora direktora obavljao kao član u Odboru direktora Društva. Druge vrste primanja nisu predmet ovog izveštaja.
<i>Podaci o naknadama koje se Društvo obavezalo da isplati odnosnom članu Odbora direktora u slučaju prestanka funkcije člana odbora direktora pre isteka mandata, odnosno u slučaju isteka mandata, kao i novčanu vrednost i iznos koji je</i>	Nije primenljivo



<p>Društvo isplatio ili rezervisalo u poslednjoj poslovnoj godini koja prethodi godini u kojoj se izveštaj sačinjava, uključujući i promene dogovorene u poslednjoj poslovnoj godini</p>	
<p><i>Uroš Čamilović, nezavisni direktor</i></p>	
<p>Tip naknade (iz člana 463b ZPD-a)</p>	<p>Podatak za odnosnog člana Odbora direktora</p>
<p>Svi fiksni i varijabilni delovi naknade (uključujući sve bonuse i druge beneficije u bilo kom obliku), kao i procenat udela tih delova naknade u ukupnoj naknadi, objašnjenje kako su usklađeni sa važećom politikom naknada, uključujući i način na koji doprinose poslovnoj strategiji, dugoročnom razvoju i održivosti Društva i kako su se primenjivala merila uspešnosti</p>	<p>Fiksni deo naknade člana Odbora Direktora Društva je iznosio ukupno 1.411.729 RSD i sastojao se od naknade za rad u Odboru direktora i Komisiji za reviziju Društva. Fiksni deo naknade je iznosio 100% ukupne naknade člana Odbora direktora Društva. Naknade Direktor su usklađene sa važećom politikom naknada.</p> <p>Iznos je iskazan sa uključenim porezima i doprinosima.</p>
<p>Uporedni prikaz godišnjih izmena naknada, poslovnih rezultata Društva i prosečnih zarada zaposlenih sa punim radnim vremenom, osim direktora, za poslednjih pet poslovnih godina, koje prethode godini u kojoj se izveštaj sačinjava, uključujući objašnjenje kako su se zarade zaposlenih uzimale u obzir pri tračunavanju prosečnih naknada i objašnjenje koja grupa zaposlenih je uzeta u obzir prilikom obračuna</p>	<p>Iskazano posebno pod tačkom 2a</p>
<p>Broj akcija i varanata koje je Društvo dalo ili se obavezalo da da odnosnom članu Odbora direktora, kao i glavne uslove za ostvarivanje prava, uključujući cenu po kojoj se akcije stiču i datum kada se stiču, kao i svaku izmenu tih uslova.</p>	<p>Društvo nije dalo niti se obavezalo da da članu Odbora direktora Društva akcije ili varante.</p>



<i>Da li je Društvo zahtevalo povraćaj varijabilnog dela naknade?</i>	Društvo nije zahtevalo povraćaj varijabilnog dela naknade
<i>Da li je Društvo odstupilo od Politike naknade u skladu sa članom 463a stav 3. ZPD, objašnjenje zašto je to bilo nužno, kao i od kojih je tačno delova Politike naknada odstupilo?</i>	Nije primenjivo
<i>Objašnjenje da li je Društvo otklonilo, i ako jeste, na koji način, razloge zbog kojih skupština nije usvojila izveštaj o naknadama za prethodnu poslovnu godinu</i>	Nije primenjivo
<i>Podaci o naknadama koje je povezano društvo koje posluje u okviru iste grupe društava odnosno članu Odbora direktora 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 odbora direktora Društva</i>	Povezana društva koja posluju u okviru PMI grupe, uključujući i PMSE nisu isplatila niti se obavezala da isplate naknadu u vezi sa poslovima koje je član Odbora direktora obavljao kao član u Odboru direktora Društva.
<i>Podaci o naknadama koje se Društvo obavezalo da isplati odnosnom članu Odbora direktora u slučaju prestanka funkcije člana odbora direktora pre isteka mandata, odnosno u slučaju isteka mandata, kao i novčanu vrednost i iznos koji je Društvo isplatilo ili rezervisalo u poslednjoj poslovnoj godini koja prethodi godini u kojoj se izveštaj sačinjava, uključujući i promene dogovorene u poslednjoj poslovnoj godini</i>	Nije primenjivo

Društvo nije isplatilo naknade neizvršnim članovima Odbora direktora Ivan Miletiću i Mauriciju Lionetiju (do 26.06. 2023.) i Jeleni Bogičević (od 26.06. 2023.). Društvo je omogućilo ovim licima korišćenje mobilnog telefona i I pad uređaja.



Primanja i druge novčane naknade i pogodnosti po osnovu radnog odnosa lica u drugim pravnim licima koja su članovi PMI grupe nisu u vezi sa angažovanjem lica kao članova Odbora direktora Društva i nisu predmet ovog izveštaja.

2a. Uporedni prikaz godišnjih izmena naknada, poslovnih rezultata Društva i prosečnih zarada zaposlenih sa punim radnim vremenom, osim direktora, za poslednjih pet poslovnih godina, koje prethode godini u kojoj se izveštaj sačinjava, uključujući objašnjenje kako su se zarade zaposlenih uzimale u obzir pri izračunavanju prosečnih naknada i objašnjenje koja grupa zaposlenih je uzeta u obzir prilikom obračuna.

Poslovni rezultati Društva u periodu 2018 -2023 (u RSD):

POSLOVNI REZULTAT	2023	2022	2021	2020	2019	2018
UKUPNI PRIHOD	32.232.385.318	29.355.994.213	25.956.387.747	24.036.248.555	22.897.308.701	21.705.566.771
NETO DOBIT	6.301.988.179	6.221.231.807	5.387.716.782	4.861.423.178	4.658.692.548	3.702.438.827

Prosečne zarade zaposlenih sa punim radnim vremenom u Društvu koji su radili punih 12 meseci tokom kalendarske godine, koja ne uključuje zarade direktora:

PARAMETRI ZARADE	2023	2022	2021	2020	2019	2018
GODIŠNJA ZARADA	1.543.501.095	1.362.506.460	1.247.334.648	1.244.419.210	1.169.502.950	1.180.266.510
PROSEČAN BROJ ZAPOSLENIH	563	543	532	545	550	570
PROSEČNA GODIŠNJA ZARADA	2.741.565	2.509.220	2.344.614	2.283.338	2.126.369	2.070.643



U poredni prikaz godišnjih izmena naknada, poslovnih rezultata društva i prosečnih zarada zaposlenih sa punim radnim vremenom, osim direktora, za poslednjih pet poslovnih godina, koje prethode godini u kojoj se izveštaj sačinjava:

GODINA	IZMENE NAKNADA (GODIŠNJE PROSEČNE NAKNADE DIREKTORA DRUŠTVA)	POSLOVNI REZULTATI (NETO DOBIT)	PROSEČNE ZARADE ZAPOSLENIH
2023	13.268.600	6.301.988.179	2.741.565
2022	11.936.556	6.221.231.807	2.509.220
2021	13.640.836	5.387.716.782	2.344.614
2020	7.775.512	4.861.423.178	2.283.338
2019	8.838.701	4.658.692.548	2.126.369
2018	9.715.985	3.702.438.827	2.070.643

Zaposleni, uključujući i direktore koji su zaposleni u Društvu, imaju prava u skladu sa Zakonom o radu, Ugovorom o radu, Kolektivnim ugovorom o radu, kao i drugim primenljivim opštim aktima Društva. Za utvrđivanje prosečne zarade zaposlenih u Društvu, uzete su u obzir zarade lica koja su radila sa punim radnim vremenom u kontinuitetu 12 meseci tokom kalendarske godine. Nijedna posebna grupa zaposlenih nije uzeta u obzir prilikom navedenog obračuna. Kretanje prikazanih prosečnih zarada u Društvu generalno prati poslovne rezultate Društva, a zavisi, između ostalog, i od broja zaposlenih, kao i njihove strukture u smislu godina staža, stručne spreme, kao i poslova koje obavljaju. Iskazane prosečne naknade direktora Društva, takođe su u korelaciji sa poslovnim rezultatima kao i zaradama zaposlenih. Eventualna odsutputanja, poput prikazanog smanjenja prosečnih naknada direktorima Društva u periodu u kojem je prikazan rast poslovnih rezultata i rast prosečne zarade zaposlenih u Društvu, mogu biti rezultat, kao i kod ostalih zaposlenih u Društvu, promena lica koja su imenovani kao direktori u Odbor direktora Društva, njihovog radno-pravnog statusa u Društvu, uključujući i broj sati radnog angažovanja, kao i stručne spreme, platnog razreda ili godina staža direktora. Dodatno, imajući u vidu da se deo pokrivenih troškova na ime drugih novčanih naknada i pogodnosti direktoru Igoru Krošku odnosi ukupno na period 2021, 2022. i 2023. a radi realnog prikazivanja uporednog kretanja naknada, poslovnih rezultata i prosečnih zarada zaposlenih, izvršeno je odgovarajuće usklađivanje u tabeli za 2021. i 2022. godinu.

3. ZAVRŠNE ODREDBE

Ovaj Izveštaj o naknadama je predmet revizije.

Izveštaj o naknadama se zajedno sa izveštajem revizora podnosi skupštini akcionara Društva za razmatranje na redovnoj sednici skupštine Društva.



PHILIP MORRIS OPERATIONS A.D. NIŠ

Nakon što bude usvojen od strane skupštine Društva, ovaj Izveštaj o radu Društva će biti objavljen i javno dostupan na internet stranici Društva.

Predседnik Odbora direktora: Jelena Bogićević






Na osnovu člana 329. Zakona o privrednim društvima (Sl. Glasnik RS br. 36/2011, 99/2011, 83/2014, 5/2015, 44/2018 i 95/2018, 91/2019 i 109/2021) i člana 29. Statuta Philip Morris Operations a.d. Niš (u daljem tekstu: **Društvo**), Skupština akcionara Društva na redovnoj sednici održanoj 18.06.2024. godine, usvojila je sledeću

Pursuant to Article 329 of the Company Law (Official Gazette of RS Nos. 36/2011, 99/2011, 83/2014, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 and 109/2021) and Article 29 of the Statute of Philip Morris Operations a.d. Niš (hereinafter: **the Company**), the Shareholders' Assembly of the Company at its regular meeting, held on June 18, 2024, adopted the following

**Odluku
o Izveštaju o naknadama članovima
Odbora direktora za 2023. godinu**

Usvaja se Izveštaj o naknadama članovima Odbora direktora za 2023. godinu (u daljem tekstu: „Izveštaj o naknadama”) sa Izveštajem revizora PricewaterhouseCoopers d.o.o. Beograd.

Izveštaj o naknadama sa Izveštajem revizora dat je u prilogu i čini sastavni deo ove Odluke.

**Resolution
on Report on Board of Director's Members
Remuneration for 2023**

The Report on Board of Director's Members Remuneration for 2023 (hereinafter: “Report on Remuneration”) with the Auditor's Report by PricewaterhouseCoopers d.o.o. Beograd are hereby adopted .

The Report on Remuneration with Auditor's Report are enclosed herein as an integral part of the Resolution.

**Predsednik Skupštine/President of the Shareholders' Assembly
Miša Vorotović**

