

## Nadzornemu svetu družbe

Datum 22. 3. 2023

### Merila uspešnosti za določanje spremenljivega prejemka upravi, ki veljajo od leta 2024 dalje

NS je na 50. seji, dne 17.12.2020 sprejel novo metodologijo in merila uspešnosti:

**(17.12.20) Člani nadzornega sveta so soglasno sprejeli sklep št. 463/20:**

**Nadzorni svet sprejme za člane uprave družbe HIT d.d. Nova Gorica novo metodologijo in merila uspešnosti za določanje spremenljivega prejemka članom uprave, ki veljajo od leta 2021 dalje. Metodologijo in merila se dopolni v skladu z razpravo, s čistopisom se seznanijo člani NS na naslednji seji. S sprejetjem tega sklepa prenehajo veljati Merila uspešnosti za določanje spremenljivega prejemka članom uprave, sprejeta na 40. seji nadzornega sveta družbe dne 31.5.2016 (sklep št. 278/16).**

Poleg izbranih meril oz. kriterijev kot so EBITDA, ROE, letni znesek koncesijske dajatve in dodana vrednost na zaposlenega je NS potrdil in določil tudi tri kvalitativne KPI kriterije, ki veljajo za poslovno leto 2023 in se nanašajo na poslovanje družbe. Le-ti so:

- implementacija nove platforme za spletno igralnico,
- izveden projekt menjave video nadzornega sistema,
- povečanje povprečne bruto plače.

Na podlagi navedenega se v nadaljevanju prikazuje čistopis metodologije in merila uspešnosti ter kriterije za določanje spremenljivega prejemka oz. variabilnega dela plače članom uprave od leta 2024 dalje.

## MERILA USPEŠNOSTI

### 1. Merilo: Zagotavljanje primerne donosnosti lastnikom HIT

#### Kriterij oz kazalec:

- ROE %, čista dobičkosnost kapitala skupine Hit v primerjavi z letnim planom skupine Hit (%)
- **izračun ROE %** = čisti dobiček (čista izguba) obračunskega obdobja po davkih / ((kapital tekočega leta + kapital preteklega leta) / 2) x 100

### 2. Merilo: Zagotavljanje primerne obsega denarnega toka

#### Kriterij oz kazalec:

- EBITDA skupine Hit v primerjavi z letnim planom skupine Hit (%)
- **izračun EBITDA** = dobiček iz poslovanja (EBIT) + odpisi vrednosti

### 3. Merilo: Zagotavljanje primerne razvoja družbene odgovornosti družbe

#### Kriterij oz kazalec:

- Dosežen letni znesek koncesijske dajatve družbe v primerjavi z letnim planom družbe (%)

**4. Merilo: Zagotavljanje primerne dodane vrednosti skupine Hit**

**Kriterij oz kazalec:**

- Dodana vrednost na zaposlenega v skupini Hit v primerjavi z letnim planom skupine Hit (%)
- **izračun dodane vrednosti** = (poslovni prihodki - stroški blaga, materiala in storitev - drugi poslovni odhodki) / povprečno število zaposlenecv na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju

**5. Merilo: Zagotavljanje primerne učinkovitosti uprave - letni KPI kazalniki družbe**

**Kriterij oz kazalec:**

**KPI kazalniki** učinkovitosti uprave določeni za poslovno leto

▪ **izračun KPI kazalnikov učinkovitosti uprave:**

- Je Izvedeno (Da)  
ali
- Ni izvedeno (Ne)

**5.1. KPI kazalnik za poslovno leto**

Kriterij oz kazalec:

- **določi NS**
  - Izvedeno (Da) / Ni izvedeno (Ne)

**5.2. KPI kazalnik za poslovno leto**

Kriterij oz kazalec:

- **določi NS**
  - Izvedeno (Da) / Ni izvedeno (Ne)

**5.3. KPI kazalnik za poslovno leto**

Kriterij oz kazalec:

- **določi NS**
  - Izvedeno (Da) / Ni izvedeno (Ne)

V nadaljevanju so v Tabeli 1a in 1b prikazana posamezna merila uspešnosti in kriteriji (kazalniki) za izračun meril.

**Tabela 1a:** Merila uspešnosti od leta 2024 dalje, KPI kazalniki za leto 2023

zap. št.	Kriterij	Merilo
1	Zagotavljanje primerne donosnosti lastnikom	Čista dobičkosnost kapitala skupine Hit v primerjavi z letnim planom skupine Hit
2	Zagotavljanje primerne obsega denarnega toka	EBITDA skupine Hit v primerjavi z letnim planom skupine Hit
3	Zagotavljanje primerne razvoja družbene odgovornosti družbe	Letni znesek koncesijske dajatve družbe v primerjavi z letnim planom družbe
4	Zagotavljanje primerne dodane vrednosti skupine Hit	Dodana vrednost na zaposlenega v skupini Hit v primerjavi z letnim planom skupine Hit
5	Zagotavljanje primerne učinkovitosti uprave - letni KPI kazalniki	KPI kazalniki učinkovitosti uprave določeni za poslovno leto 2023
5.1.	Zagotavljanje primerne učinkovitosti uprave - letni KPI kazalnik	- KPI 1
5.2.	Zagotavljanje primerne učinkovitosti uprave - letni KPI kazalnik	- KPI 2
5.3.	Zagotavljanje primerne učinkovitosti uprave - letni KPI kazalnik	- KPI 3

**Tabela 1b:** Merila uspešnosti od leta 2024 dalje, KPI kazalniki za leto 2023

zap. št.	Merilo	Kazalnik merila	NIVO
1	Čista dobičkosnost kapitala skupine Hit v primerjavi z letnim planom skupine Hit	ROE %	Skupina HIT
2	EBITDA skupine Hit v primerjavi z letnim planom skupine Hit	EBITDA (v 000)	Skupina HIT
3	Letni znesek koncesijske dajatve družbe v primerjavi z letnim planom družbe	Letni znesek koncesijske dajatve (v 000)	HIT d.d.
4	Dodana vrednost na zaposlenega v skupini Hit v primerjavi z letnim planom skupine Hit	Dodana vrednost na zaposlenega (000)	Skupina HIT
5	KPI kazalniki učinkovitosti uprave določeni za poslovno leto 2023	Je Izvedeno (Da) / Ni izvedeno (Ne)	HIT d.d.
5.1.	- KPI 1	- Je Izvedeno (Da) / Ni izvedeno (Ne)	HIT d.d.
5.2.	- KPI 2	- Je Izvedeno (Da) / Ni izvedeno (Ne)	HIT d.d.
5.3.	- KPI 3	- Je Izvedeno (Da) / Ni izvedeno (Ne)	HIT d.d.

Pri ocenjevanju dosega posameznih meril uspešnosti, **ocene stopnjujemo od 0 do največ 5**:

- ⇒ nezadovoljivo = 0 (= do 100% osnove),
- ⇒ zadovoljivo = 1 (= nad 100% do 105% osnove),
- ⇒ primerno = 2 (= nad 105% do 110% osnove),
- ⇒ zelo primerno = 3 (= nad 110% do 115% osnove),
- ⇒ izvrstno = 4 (= nad 115% do 120% osnove),
- ⇒ odlično = 5 (= nad 120% osnove).

Ocenjevanje meril določenih z letnimi **KPI kazalniki** nadzorni svet **ocenjuje kvalitativno** in sicer na način ali »*Je izvedeno*« ali »*Ni izvedeno*«.

Doseganje kriterijev posameznega merila oziroma preseganje ciljev glede na **osnovo** (osnova je planska vrednost kazalca merila za poslovno leto) se ocenjuje skladno s tabelo 2.

**Tabela 2:** Število točk na osnovi ocene doseganja posameznega merila

zap. št.	Kriterij	NIVO	Področje delovanja		Ocene (točke) od najmanj 1 do največ 5						
			Vidik	Kriterij - vpliv	Merilo/OCENA	0	1	2	3	4	5
1	Zagotavljanje primerne donosnosti lastnikom	Skupina HIT		A - zelo velik vpliv	A1	0	6	12	18	24	30
2	Zagotavljanje primerne obsega denarnega toka	Skupina HIT		A - zelo velik vpliv	A2	0	6	12	18	24	30
3	Zagotavljanje primerne razvoja družbene odgovornosti družbe	HIT d.d.		A - velik vpliv	A3	0	4	8	12	16	20
4	Zagotavljanje primerne dodane vrednosti skupine Hit	Skupina HIT		B - nizek vpliv	A4	0	2	4	6	8	10
5	Zagotavljanje primerne učinkovitosti uprave - letni KPI kazalniki	HIT d.d.		B - nizek vpliv	A5	0	2	4	6	8	10
5.1.	Zagotavljanje primerne učinkovitosti uprave - letni KPI kazalnik	HIT d.d.	B - nizek vpliv	A5.1	0,0	0,7	1,3	2,0	2,7	3,3	
5.2.	Zagotavljanje primerne učinkovitosti uprave - letni KPI kazalnik	HIT d.d.	B - nizek vpliv	A5.2	0,0	0,7	1,3	2,0	2,7	3,3	
5.3.	Zagotavljanje primerne učinkovitosti uprave - letni KPI kazalnik	HIT d.d.	B - nizek vpliv	A5.3	0,0	0,7	1,3	2,0	2,7	3,3	
<b>Seštevek (število točk)</b>						<b>0</b>	<b>20</b>	<b>40</b>	<b>60</b>	<b>80</b>	<b>100</b>

Glede na oceno, ki je določena na osnovi doseganja vrednosti kriterija posameznega merila, se s pomočjo tabele 2 določi število točk, ki pripadajo glede na oceno temu merilu. Na osnovi seštevka oz. skupne vsote vseh doseženih točk za vsa merila iz tabele 2 se nato določi s pomočjo tabele 3 spremenljiv prejemek, ki pripada v % od osnovnih plačil.

**Tabela 3:** Odstotek (%) spremenljivega prejemka (variabilni del) glede na seštevek točk

Točke		OCENA	1	2	3	4	5
Doseženo število točk	najmanj	od	11	21	41	61	81
	največ	do	20	40	60	80	100
Spremenljiv prejemek v % od osnovnih plačil			6%	12%	18%	24%	30%

Nadzorni svet na osnovi doseganja meril in doseganja letnih KPI za posamezno leto s pomočjo tabele 3 določi pripadajoči % spremenljivega prejemka oz. variabilnega dela plače članom uprave za posamezno poslovno leto, ki se jim določi v % od osnovnih plačil.