

Izvešće neovisnog revizora s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvešću o primicima za 2024. godinu

Upravi i Nadzornom odboru društva Valamar Riviera d.d.

Predmet ispitivanja

Temeljem odredbi članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima i ugovora zaključenog s društvom Valamar Riviera d.d. („Društvo“), obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja priloženog Izvešća o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2024. („Izvešće o primicima“) koje su sastavili Uprava i Nadzorni odbor Društva.

Naš angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja se odnosi na predmet ispitivanja sadrži li Izvešće o primicima podatke u skladu s člankom 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Primjenjivi kriteriji

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

Inherentna ograničenja

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 izvješću s izražavanjem ograničenog uvjerenja mogu biti nepotpuni ili mogu rezultirati potrebom za dodatnim postupcima koji nisu uključeni u opseg ovog angažmana.

Posebna svrha i ograničenje distribucije

Naše izvješće namijenjeno je isključivo Upravi i Nadzornom odboru u svrhe izvještavanja Skupštine Društva o Izvešću o primicima koje je Društvo pripremio za godinu koja završava 31. prosinca 2024. u skladu s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima.

Temeljem obavljenih i dolje opisanih postupaka ovo je izvješće s izražavanjem zaključka s ograničenim uvjerenjem, te njegova namjena nije, niti ono predstavlja, pravno mišljenje o usklađenosti s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima.

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 izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja ili zaključke do kojih smo došli.

Odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za:

- sastavljanje Izvešća o primicima za 2024. 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 Izvešće 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 Izvešću o primicima,
- mjerenje primitaka za godinu koja je završila 31. prosinca 2024. u skladu s odredbama članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima, i
- objavljivanje Izvešća 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.

Naša odgovornost

Naša odgovornost je izdati izvješće o primicima u skladu sa zahtjevima članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima. Obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja (MSIU) 3000 (izmijenjen) - *Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija*.

Primjenjivi zahtjevi upravljanja kvalitetom

Primjenjujemo Međunarodni standard upravljanja kvalitetom 1 (MSUK 1) te sukladno navedenom, osiguravamo oblikovanje, implementiranje i funkcioniranje sustava upravljanja kvalitetom, uključujući politike i postupke koji se odnose na usklađenost s etičkim zahtjevima i profesionalnim standardima te s primjenjivim zakonskim i regulativnim zahtjevima.

Sukladnost sa zahtjevima neovisnosti i drugim etičkim zahtjevima

Ispunili smo zahtjeve neovisnosti i druge etičke zahtjeve *Međunarodnog kodeksa etike za profesionalne računovođe*, uključujući *Međunarodne standarde* neovisnosti koji je izdao Odbor za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA), koji se temelje na temeljnim načelima integriteta, objektivnosti, profesionalne kompetentnosti i dužne pažnje, povjerljivosti i profesionalnom ponašanju.

Sažetak obavljenog posla

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 postupka sastavljanja Izvješća o primicima;
- od Društva smo dobili popis svih članova Uprave i Nadzornog odbora Društva tijekom 2024. 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 2024.;
- 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.

Priroda i opseg naših postupaka utvrđeni su na temelju procjene rizika i naše stručne prosudbe kako bismo izrazili zaključak s ograničenim uvjerenjem.

Opseg angažmana s izražavanjem zaključka s ograničenim uvjerenjem znatno je manji od opsega angažmana s izražavanjem zaključaka s razumnim uvjerenjem 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 zaključak s ograničenim uvjerenjem.

Zaključak s ograničenim uvjerenjem

Temeljeno na obavljenim postupcima i pribavljenim dokazima, ništa nam nije privuklo pažnju što bi uzrokovalo da vjerujemo kako Izvješće o primicima za 2024. godinu pripremljeno od strane Valamar Riviera d.d.ne sadrži podatke, u svim značajnim aspektima, sukladno članku 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.



Filip Hitrec
Ovlašteni revizor

15. travnja 2025.

Ernst & Young d.o.o.
Radnička cesta 50
Zagreb; Republika Hrvatska



Ivana Krajinović
Član Uprave

15. travnja 2025.

Ernst & Young d.o.o.
Radnička cesta 50
Zagreb; Republika Hrvatska



Vedrana Miletić
Direktor i ovlašteni revizor

15. travnja 2025.

UHY RUDAN d.o.o.
Ilica 213/IV
Zagreb; Republika Hrvatska

Prilog: Izvješće o primicima za 2024. godinu

VALAMAR

**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA
ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA
ZA 2024. GODINU**

Sukladno odredbama članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima, relevantnim odredbama Kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze d.d. i Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga i Politike primitaka Društva, Uprava društva Valamar Riviera dioničko društvo za turizam, sa sjedištem u Poreču, Stancija Kaligari 1, OIB: 36201212847 (u daljnjem tekstu: Društvo) na svojoj sjednici održanoj dana 11. ožujka 2025. godine i Nadzorni odbor Društva na svojoj sjednici održanoj dana 15. travnja 2025. godine utvrdili su sljedeće

IZVJEŠĆE O PRIMICIMA ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA ZA 2024. GODINU

1. Uvod

Valamar Riviera d.d. (u daljnjem tekstu: **Društvo**) najveća je kompanija u Republici Hrvatskoj u sektoru turizma, koji sa značajnim udjelom u BDP-u Republike Hrvatske predstavlja jednu od ključnih strateških grana. Poslovanje Društva odražava odgovornost koju takav važan položaj nosi, što se reflektira u temeljnim vrijednostima utkanim u poslovne odnose, korporativna pravila i standarde te poslovni razvoj i strategiju. Društvo svojim odgovornim poslovanjem nastoji inovativno upravljati odmorišnim turizmom te stvarati poticajnu korporativnu kulturu, pritom stvarajući novu vrijednost za dioničare i vodeći brigu o održivom razvoju i lokalnim zajednicama. S obzirom na navedeno, kako bi Društvo privuklo vrhunske stručnjake u upravu Društva, koji će dužnom pažnjom i odgovorno voditi poslove sukladno postavljenim temeljnim vrijednostima i poslovnoj strategiji Društva, politika primitaka članova uprave strukturirana je na način da odražava te temeljne vrijednosti Društva. Ona potiče razvoj Društva i odgovorno donošenje odluka, nagrađuje dobra postignuća i rezultate, ali istovremeno pruža sigurnost i stabilnost članovima uprave kod odlučivanja, što ih odvraća od poduzimanja bespotrebnih rizika.

Primici članova Nadzornog odbora koji su određeni odlukom Glavne skupštine Društva, ne ovise o rezultatima poslovanja Društva i ne sadrže varijabilni dio naknade.

Glavna skupština Društva odobrila je dana 24. travnja 2024. godine Politiku primitaka za period 2024-2027, a koju je Nadzorni odbor Društva odobrio dana 28. veljače 2024. godine.

U 2024. godini Društvo je ostvarilo rast poslovanja potaknut vrlo dobrom potražnjom s ključnih tržišta te prethodnim ulaganjima u razvoj portfelja, prodaju, marketing i operativnu izvrsnost. Sve su Valamarove destinacije u 2024. godini postigle vrlo dobre rezultate, a destinacija Dubrovnik se obujmom poslovanja oporavila na pretpandemijsku razinu, kako financijski tako i po broju noćenja. Poslovanje Društva u 2024. godini nastavilo se uz rast operativnih troškova. U svrhu osiguravanja potrebnih ljudskih potencijala, Društvo je nastavilo sa značajnim ulaganjima u plaće, obuku i beneficije zaposlenika kao i s brojnim programima nagrađivanja izvrsnosti, predanosti i izvanrednih rezultata. Također, kroz 2024. godinu Društvo je nastavilo snažno ulagati u inicijative održivosti unutar ESG okvira.

Članovi Uprave su, uz podršku članova Nadzornog odbora, u 2024. godini uložili izniman napor u iznalaženju i poduzimanju aktivnosti i mjera kako bi Društvo što uspješnije poslovalo i ostvarilo što više prihoda.

2. Uprava

Odlukom Nadzornog odbora od 3. prosinca 2021. godine, donesenom sukladno odredbama Statuta Društva, uprava Društva određena je u sastavu od tri člana te su na mandat od 1. siječnja 2022. godine do 31. prosinca 2026. godine imenovani:

1. Željko Kukurin za predsjednika Uprave,
2. Marko Čižmek za člana Uprave i
3. Ivana Budin Arhanić za članicu Uprave.

Predsjednik i članovi Uprave u radnom su odnosu u Društvu te su njihovi primici određeni pojedinačnim ugovorom i aktima Društva.

2.1. Politika primitaka članova Uprave

U skladu s načelima izraženim u Politici primitaka usvojenoj na Glavnoj skupštini 24. travnja 2024. godine, ukupni primici predsjednika i članova Uprave Društva sastoje se od:

1. **fiksnog primitka** koji čini osnovna mjesečna plaća izražena u bruto iznosu, a može iznositi najviše koliko iznosi ukupna fiksna godišnja plaća pojedinog člana uprave. Fiksni primitak određen je, kako u apsolutnom tako i u relativnom iznosu, u dovoljnoj visini da pruža financijsku sigurnost i stabilnost, tj. da članu Uprave omogućuje neovisnost od varijabilnog dijela primitaka. Tako određen fiksni primitak potiče na odgovorno donošenje odluka, eliminirajući potrebu za poduzimanjem nepotrebnih rizika. Pozorno i savjesno vođenje poslova Društva pretpostavlja odgovarajući primitak, plaću za složeni i visoko odgovoran posao.

2. varijabilnih primitaka:

Varijabilne primitke predstavljaju bonusi koji članu uprave mogu biti isplaćeni sukladno ostvarenom rezultatu u poslovnoj godini odnosno ovisno o stupnju ostvarenja određenih ključnih pokazatelja poslovanja (KPI¹) (u daljnjem tekstu: **Bonusi**) te sudjelovanje u dugoročnom planu nagrađivanja ključnih rukovoditelja u dionicama (u daljnjem tekstu: **DPN**).

Varijabilni primitci uvjetovani su mjerilima za isplatu na način da se nagrađuje poslovanje kojim se ostvaruje održivi razvoj Društva. Zajedno s fiksnim primitcima čine idealni poticaj upravi da poslovanje Društva vode na odgovoran način, bez poduzimanja nepotrebnih rizika, a s ciljem da se Društvo nastavi održivo i inovativno razvijati i stvarati novu vrijednost, čime se pridonosi poslovnoj strategiji i dugoročnom razvoju Društva.

- (1) **Bonus** članova uprave u pravilu iznosi od 16,67% do 100% ukupne godišnje fiksne plaće, odnosno od dodatne tri do dodatnih dvanaest prosječnih mjesečnih bruto plaća isplaćenih predsjedniku uprave te od dodatne dvije do dodatnih deset prosječnih mjesečnih bruto plaća isplaćenih pojedinom članu uprave.

Mjerila o čijem ostvarenju ovisi isplata i visina Bonusa određuje Nadzorni odbor Društva.

Mjerila za isplatu Bonusa su objektivna financijska mjerila poput rasta poslovnih prihoda, EBITDA, poboljšanje EBITDA, cijena dionice na Zagrebačkoj burzi itd. te procjena nadzornog odbora o kvalitativnom poboljšanju stanja Društva.

¹ KPI (*key performance indicators*) ili ključni pokazatelji poslovanja jesu mjerljive objektivne vrijednosti koje pokazuju koliko efikasno određeno društvo postiže zadane poslovne ciljeve.

- (2) **Sudjelovanje u DPN-u** - mjerila za sudjelovanje u DPN-u određena su Pravilnikom o dugoročnom planu nagrađivanja ključnih rukovoditelja koji je Nadzorni odbor Društva donio na sjednici održanoj dana 28. lipnja 2023. godine. Dugoročnim planom nagrađivanja u dionicama Društva nastavlja se sa strategijom poticanja članova Uprave i ključnih rukovoditelja Društva i Grupe koji čine tim čiji rad i zalaganje predstavlja jedan od presudnih čimbenika uspješnog poslovanja Društva u odnosu na povećanje tržišne kapitalizacije i poslovne vrijednosti Društva kao bitnih pokazatelja uspješnosti poslovanja od interesa dioničara i ostalih dionika. DPN je ustrojen za period 2023.-2026.

Iznos varijabilnog primitka sukladno **DPN-u** iznosi do 9% od ukupnog iznosa DPN-a za predsjednika uprave, odnosno do 5% od ukupnog iznosa DPN-a za pojedinog člana uprave. Ukupan iznos DPN-a je zbroj dva iznosa: 1,5% godišnjeg povećanja tržišne kapitalizacije dionica Društva te 1,5% godišnjeg povećanja poslovne vrijednosti Društva.

Ostvarenje mjerila za isplatu utvrđuje Nadzorni odbor u sklopu svekolikog nadzora vođenja poslova Društva, utvrđivanjem relevantnih činjenica uvidom u odgovarajuće dokumente, izvještaje te javno dostupne podatke.

3. **drugih pogodnosti** koje čine pravo na uporabu službenih vozila i mobitela u poslovne i privatne svrhe, pravo na pokriće putnih troškova, članstvo u domaćim i stranim stručnim organizacijama, dodatno stručno obrazovanje i sl., pravo na životno i zdravstveno osiguranje i korištenje godišnjeg odmora s obitelji.

2.2. Primici članova Uprave u 2024. godini

Članovima Uprave u 2024. godini (neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi) isplaćeni su sljedeći primici u bruto I iznosima u eurima:

IME I PREZIME	FIKSNİ PRIMITAK (god. bruto i plaća)	%	VARIJABILNI PRIMITAK	%	PLAĆA U NARAVI (auto, osiguranje i ostalo)		%	NEOPOREZIVI PRIMICI	%	UKUPNI PRIMICI	%
ŽELJKO KUKURIN	239.062,29	31,64%	481.667,16	63,75%	32.490,42	*	4,30%	2.376,77	0,31%	755.596,64	100,00%
MARKO ČIŽMEK	183.384,01	39,04%	272.238,22	57,96%	4.930,95	**	1,05%	9.146,28	1,95%	469.699,46	100,00%
IVANA BUDIN ARHANIĆ	183.348,88	39,75%	272.238,22	59,03%	3.452,72	**	0,75%	2.178,94	0,47%	461.218,76	100,00%

* za korištenje službenog automobila, policu životnog i dodatnog zdravstvenog osiguranja i korištenje godišnjeg odmora s obitelji

** za korištenje službenog automobila i policu dodatnog zdravstvenog osiguranja

Članovima Uprave isplaćen je fiksni primitak (osnovna plaća) sukladno ponaosob zaključenim ugovorima.

U 2024. godini članovima Uprave isplaćen je varijabilni primitak u novcu – nagrada (bonus za poslovnu 2023. godinu). Naime, Nadzorni odbor Društva donio je dana 28. veljače 2024. godine odluku kojom je ovlastio predsjednika Nadzornog odbora da odredi predsjedniku i članovima Uprave iznos nagrade - bonus za poslovnu 2023. godinu sukladno konačnim Godišnjim financijskim izvještajima za 2023. godinu, ostvarenim ciljevima i odredbama zaključenih ugovora sa predsjednikom i članovima uprave Društva. Predsjednik Nadzornog odbora odluku o nagradi članovima Uprave donio je dana 24. travnja

2024. godine, kojom je za poslovnu 2023. godinu određena nagrada u iznosu od 12 (dvanaest) bruto I plaća predsjedniku uprave te u iznosu od 9 (devet) bruto I plaća svakom članu uprave ponaosob.

Članovima Uprave u 2024. godini isplaćen je i varijabilni primitak u dionicama (za poslovnu 2023. godinu) sukladno odredbama DPN-a, odluci Nadzornog odbora od 28. veljače 2024. godine i ponaosob sklopljenog Ugovora o prijenosu dionica od 12. ožujka 2024. godine. Sukladno navedenom, predsjedniku Uprave preneseno je ukupno 38.358 dionica te članovima Uprave 21.310 dionica ponaosob.

Pored navedenog, članovi Uprave imaju pravo na dodatne pogodnosti/primitke u naravi i to korištenje službenog automobila i mobitela 24 sata, a predsjednik Uprave Željko Kukurin i na životno i zdravstveno osiguranje i korištenje godišnjeg odmora s obitelji.

2.3. Primici članova Uprave u drugim društvima Valamar grupe u 2024. godini (društva koja su predmetom konsolidacije)

Predsjednik Uprave Željko Kukurin zamjenik je predsjednika Nadzornog odbora društva Imperial Riviera d.d. sa sjedištem u Rabu, Jurja Barakovića 2 te je po tom osnovu u 2024. godini, neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi, ostvario 52.223,24 eura bruto I primitka sukladno aktima i odlukama nadležnih tijela društva Imperial Riviera d.d.

2.4. Usporedni prikaz kretanja prihoda/dobiti Društva i primanja članova Uprave i zaposlenika u posljednjih 5 godina

GODINA	UK.PRIHOD DRUŠTVA u tis. EUR	NETO DOBIT DRUŠTVA u tis. EUR	PROSJEČNI BRUTO I GODIŠNJI PRIMITAK PO ZAPOSLENIKU	PROSJEČNI BRUTO I GODIŠNJI PRIMITAK ČLANOVA UPRAVE
2020	75.206	-40.952	14.441	186.306
2021	184.309	40.428	16.936	198.627
2022	258.014	74.416	19.300	351.351
2023	294.385	24.945	22.795	397.268
2024	323.914	25.933	25.563	562.172

U usporednom prikazu kretanja u posljednjih 5 godina ukupni prihodi i neto dobit Društva iskazani su prema ostvarenom u pojedinoj poslovnoj godini, a primici zaposlenika i članova uprave prema isplaćenom u pojedinoj kalendarskoj godini.

U izračun prosječnog bruto I godišnjeg primitka po zaposleniku Društva uključeni su svi fiksni i varijabilni dijelovi plaće zaposlenih (osnovna plaća, dodaci na plaću za minuli rad, smjenski rad, dvokratni rad i drugi dodaci prema Kolektivnom ugovoru Društva; različite nagrade za učinak, doprinos i izvrsnost, bonusi i druge nagrade prema programima nagrađivanja i aktima Društva), prigodni primici i primici u naravi te sve ostale isplate zaposlenicima temeljem akata Društva (materijalna prava kao što su naknade troškova prijevoza, jubilarne nagrade i sl.). Prosječan broj zaposlenika za pojedinu godinu izračunat je na temelju ukupnog broja sati rada u odnosu na maksimalno mogući broj sati rada pojedine godine po zaposlenom.

U prosječni bruto godišnji primitak članova Uprave uključeni su svi fiksni, varijabilni i neoporezivi primici isplaćeni članovima uprave, s tim da je u 2020. i 2021. godini Uprava imala dva člana (predsjednika i jednog člana), a u 2022., 2023. i 2024. godini Uprava je imala tri člana (predsjednika i dva člana).

2.5. Ostale informacije

U 2024. godini nije bilo promjena u Upravi, stoga Društvo nije imalo isplata i/ili obveza isplate s osnova prijevremenog prestanka članstva u Upravi.

Članovima Uprave nije isplaćeno niti postoji obveza isplate primitaka od strane trećih osoba u vezi s poslovima koje obavljaju kao članovi Uprave Društva.

Društvo i ostala društva Valamar grupe koji su predmetom konsolidacije nisu dali nikakve zajmove niti predujmove niti jamstva u korist članova Uprave niti darove ili povlastice znatne vrijednosti.

Sukladno odredbama ugovora Željko Kukurin, predsjednik uprave, Marko Čižmek i Ivana Budin Arhanić, članovi uprave, imaju pravo na otpremninu od dvanaest plaća u slučaju da ne budu imenovani na novi mandat, a ne sklope ugovore o radu s Društvom za obavljanje drugih odgovarajućih poslova te šest plaća u slučaju opoziva prije isteka mandata, osim u slučaju skrivljenog ponašanja.

Kako je iskazano pod točkom 2.2. ovog Izvješća u 2024. godini članovima Uprave je isplaćen varijabilni primitak – nagrada sve sukladno Odluci predsjednika Nadzornog odbora od 24. travnja 2024. godine.

Nadalje, kako navedeno u točki 2. ovoga Izvješća Društvo je dana 12. ožujka 2024. godine temeljem i sukladno odredbama DPN-a i sklopljenog Ugovora o prijenosu dionica isplatilo članovima Uprave varijabilni primitak budući su se ostvarili ciljevi utvrđeni DPN-om do 31. prosinca 2023. godine. Iznos DPN-a pripadajući za predsjednika Uprave iznosio je 242.765,76 eura bruto i, te za svakog pojedinog člana Uprave iznosio je 134.869,87 eura bruto i preračunat je u broj dionica Društva prema zadnjoj tržišnoj cijeni dionica na Zagrebačkoj burzi ostvarenoj na dan 11. ožujka 2024. godine.

Sukladno iznijetom u točki 2.1 ovog Izvješća, Društvo će imati obvezu isplate varijabilnog primitka članovima Uprave za poslovnu godinu 2024., i to:

- bonusa obzirom na to da su do 31. prosinca 2024. godine ostvarena mjerila uspješnosti o kojima ovisi isplata tog varijabilnog primitka. Isplata varijabilnog primitka – bonusa predviđa se do kraja svibnja 2025. godine,
- sukladno DPN-u za 2024. godinu budući su se ostvarili ciljevi utvrđeni DPN-om do 31. prosinca 2024. godine. Ukupno utvrđeni DPN iznos rasporedit će se na članove Uprave u sljedećim omjerima: 9% Iznosa DPN-a predsjedniku Uprave i 5% Iznosa DPN-a svakom članu Uprave. Isplata varijabilnog primitka u dionicama Društva prema DPN-u predviđa se do kraja lipnja 2025. godine.

3. Nadzorni odbor

Nadzorni odbor Društva sastoji se od devet članova. Šest članova Nadzornog odbora izabrala je Glavna skupština 21. travnja 2021. godine na četverogodišnji mandat počevši od 16. lipnja 2021. godine, a jednog člana je imenovalo Radničko vijeće Društva na isti mandat. Nadalje, Glavna skupština je 19. svibnja 2022. godine, izabrala dva člana Nadzornog odbora čije je mandat započeo 23. lipnja 2022. godine u trajanju do isteka mandata ostalih članova Nadzornog odbora.

Nadzorni odbor je u 2024. godini radio u sastavu: Franz Lanschützer, predsjednik, Mladen Markoč, zamjenik predsjednika, Daniel Goldscheider, zamjenik predsjednika, Gustav Wurmböck, član, Georg Eltz, član, Boris Galić, član, Gudrun Kuffner, članica, Petra Stolba, članica i Ivan Ergović, član (predstavnik radnika).

3.1. Politika primitaka članova Nadzornog odbora

Članovi Nadzornog odbora primaju nagradu za svoj rad sukladno Odluci Glavne skupštine Društva od dana 8. svibnja 2018. godine (u primjeni do 24. travnja 2024. godine) i dana 24. travnja 2024. godine (u primjeni od 25. travnja 2024. godine). Temeljem navedene Odluke članovi Nadzornog odbora imaju pravo na:

- a) mjesečnu nagradu u svoti od bruto I 2.000,00 (slovima: dvije tisuće) eura za člana Nadzornog odbora, odnosno u svoti od bruto I 3.000,00 (slovima: tri tisuće) eura za predsjednika i zamjenike predsjednika Nadzornog odbora;
- b) dodatnu nagradu za svaku sjednicu Nadzornog odbora ili komisije Nadzornog odbora u svoti od bruto I 2.000,00 (slovima: dvije tisuće) eura;
- c) dodatnu nagradu za rad člana Nadzornog odbora koji obavlja poslove koji spadaju u trajni nadzor, uz suglasnost predsjednika Nadzornog odbora, i to u svoti od bruto I 1.000,00 (slovima: tisuću) eura, ako je rad trajao cijeli dan (preko 6 sati), u svoti od bruto I 500,00 (slovima: petsto) eura, ako je rad trajao pola dana (više od 3, ali manje od 6 sati), odnosno u svoti od bruto I 130,00 (slovima: sto trideset) eura po satu, ako je rad trajao do tri sata. Takvu suglasnost predsjedniku Nadzornog odbora može dati bilo koji od zamjenika predsjednika.
- d) Pravo na naknadu putnih troškova.

3.2. Primici članova Nadzornog odbora u 2024. godini

Članovima Nadzornog odbora u 2024. godini (neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi) isplaćeni su sljedeći primici u bruto I iznosima u eurima:

Rbr	Ime i prezime	Funkcija	Ukupno isplaćeno bruto nagrada za 2024. godinu
1	FRANZ LANSCHÜTZER	predsjednik	94.331,41
2	DANIEL GOLDSCHIEDER	zamjenik predsjednika	86.159,84
3	MLADEN MARKOČ	zamjenik predsjednika	73.343,66
4	GUSTAV WURMBÖCK	član	44.288,26
5	GUDRUN KUFFNER	član	49.062,37

6	PETRA STOLBA	član	39.597,86
7	BORIS GALIĆ	član	42.844,98
8	IVAN ERGOVIĆ	član, predstavnik radnika	30.091,92
9	GEORG ELTZ	član	44.072,43

Članovima Nadzornog odbora je u 2024. godini isplaćena nagrada te naknada putnih troškova sukladno Odluci Glavne skupštine od 8. svibnja 2018. godine i odluci Glavne skupštine od 24. travnja 2024. godine.

3.3. Primici članova Nadzornog odbora u drugim društvima Valamar grupe u 2024. godini (društva koja su predmetom konsolidacije)

Predsjednik Nadzornog odbora Franz Lanschützer član je nadzornog odbora društva Imperial Riviera d.d. sa sjedištem u Rabu, Jurja Barakovića 2, te je po tom osnovu u 2024. godini, neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi, ostvario 38.117,13 eura bruto I primitka sukladno aktima i odlukama nadležnih tijela društva Imperial Riviera d.d.

Zamjenik predsjednika Nadzornog odbora Mladen Markoč član je nadzornog odbora društva Imperial Riviera d.d. sa sjedištem u Rabu, Jurja Barakovića 2, te je po tom osnovu u 2024. godini, neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi, ostvario 35.485,20 eura bruto I primitka sukladno aktima i odlukama nadležnih tijela društva Imperial Riviera d.d.

Član Nadzornog odbora Boris Galić predsjednik je nadzornog odbora društva Imperial Riviera d.d. sa sjedištem u Rabu, Jurja Barakovića 2, te je po tom osnovu u 2024. godini, neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi, ostvario 52.223,24 eura bruto I primitka sukladno aktima i odlukama nadležnih tijela društva Imperial Riviera d.d.

3.4. Ostale informacije

Tijekom 2024. godine nije bilo promjena u funkcijama Nadzornog odbora sukladno iznesenom u točki 3. ovog Izvješća.

Članovima Nadzornog odbora nije isplaćeno niti postoji obveza isplate primitaka od strane trećih osoba u vezi s funkcijom/poslovima koje obavljaju kao članovi nadzornog odbora Društva.

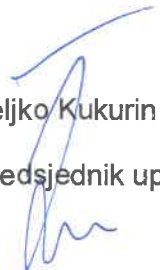
Društvo i ostala društva Valamar grupe koja su predmetom konsolidacije nisu dali nikakve zajmove niti predujmove niti jamstva u korist članova Nadzornog odbora niti darove ili povlastice znatne vrijednosti.

4. Zaključak

Primici članova Uprave i Nadzornog odbora u 2024. godini, u skladu su s ugovorenim fiksnim primicima odnosno u skladu s aktima i odlukama tijela Društva. Primici članova Uprave u 2024. godini u odnosu na varijabilni primitak (bonus) u skladu su s Politikom primitaka članova uprave kojom je u primjeni vrednovanje sukladno ostvarenom rezultatu u poslovnoj godini ovisno o stupnju ostvarenja određenih ključnih pokazatelja poslovanja (KPI) te će po tom osnovu za 2024. godinu biti izvršena isplata u 2025. godini. U odnosu na varijabilni primitak (sudjelovanje u nagrađivanju u dionicama Društva) – u 2024. godini isplaćen je članovima Uprave varijabilni primitak u dionicama za poslovnu 2023. godinu sukladno odredbama DPN-a i ponaosob sklopljenog Ugovora o prijenosu dionica od 12. ožujka 2024. godine. Varijabilni primitak članova uprave u dionicama za poslovnu 2024. godinu sukladno DPN-u uslijedit će u 2025. godini.

Primici članova Uprave i Nadzornog odbora u 2024. godini su u primjerenom odnosu s poslom koji su u 2024. godini obavili, kao i primjereni u odnosu na stanje i poslovanje Društva.

Stoga Uprava i Nadzorni odbor podnose Glavnoj skupštini ovo izvješće zajedno s pripadajućim izvješćem revizora i predlažu njegovo odobrenje.



Željko Kukurin

Predsjednik uprave



Franz Lanschützer

Predsjednik nadzornog odbora