

Izvješće neovisnog revizora s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima za 2023. 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 Izvješća o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2023. („Izvješće o primicima“) koje su sastavili Uprava i Nadzorni odbor Društva.

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

Primjenjivi kriteriji

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 stavicama 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 Izvješću o primicima koje je Društvo pripremilo za godinu koja završava 31. prosinca 2023. 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 Izvješća o primicima za 2023. godinu u skladu sa zahtjevima za objavom iz članka 272.r stavicama 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima,
- utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvješće 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 Izvješću o primicima,
- mjerenje primitaka za godinu koja je završila 31. prosinca 2023. u skladu s odredbama članka 272.r stavaka 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.

Odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora (nastavak)

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 Izvješću 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 temelji 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 2023. 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 2023.;
- 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 zaključka 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 2023. 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.



Berislav Horvat
Predsjednik Uprave i ovlašteni revizor

28. veljače 2024.

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



Vedrana Miletić
Direktor i ovlašteni revizor

28. veljače 2024.

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

Prilog: Izvješće o primicima za 2023. godinu



**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA
ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA
ZA 2023. GODINU**

Sukladno odredbama članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima i relevantnim odredbama Kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze d.d. i Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga, 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 14. veljače 2024. godine i Nadzorni odbor Društva na svojoj sjednici održanoj dana 28. veljače 2024. godine utvrdili su sljedeće

IZVJEŠĆE O PRIMICIMA ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA ZA 2023. GODINU

1. Uvod

Valamar Riviera d.d. najveća je kompanija u Republici Hrvatskoj u sektoru turizma, koji značajno sudjeluje u BDP-u Republike Hrvatske te predstavlja jednu od ključnih strateških grana nacionalne ekonomije. Poslovanje Društva odražava odgovornost koju takav izniman položaj nosi, što se očituje u temeljnim vrijednostima utkanim u poslovne odnose, korporativna pravila i standarde te poslovni razvoj i strategiju. Društvo svojim odgovornim poslovanjem inovativno upravlja odmorišnim turizmom u poticajnoj korporativnoj kulturi, stvarajući pritom nove vrijednosti za sve dionike poslovanja Društva, pri tome vodeći brigu o održivom razvoju i lokalnim zajednicama. Kako bi Uprava dužnom pažnjom i odgovorno vodila poslove sukladno postavljenim temeljnim vrijednostima i poslovnoj strategiji Društva, donesena je Politika primitaka članova uprave. Politika primitaka potiče razvoj Društva i odgovorno donošenje odluka, nagrađuje dobru provedbu i rezultate, ali istovremeno pruža sigurnost i stabilnost članovima Uprave prilikom 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.

2023. godina je bila godina globalnog trenda velike potražnje za putovanjima i uspješnog oporavka poslovanja unatoč određenim nepovoljnim makroekonomskim kretanjima na glavnim emitivnim tržištima, kontinuiranim inflatornim pritiscima i smanjenim brojem noćenja u destinaciji Dubrovnik. Poslovanje Društva u 2023. godini nastavilo se uz rast operativnih troškova te izazove u osiguravanju potrebnih ljudskih potencijala za pružanje primjerenih usluga prema standardima Društva. Osim toga, značajan izazov predstavile su promjene propisa koji se odnose na obveze nefinancijskog izvještavanja za buduća razdoblja. U 2023. godini članovi Uprave uložili su izniman napor, a članovi Nadzornog odbora obratili posebnu pozornost u iznalaženju i poduzimanju aktivnosti i mjera kako bi se što uspješnije poslovalo i ostvarilo što više prihoda.

2. Uprava

Odlukom Nadzornog odbora od 3. prosinca 2021. godine, donesenoj 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.

Primici predsjednika i članova Uprave Društva dijele se u tri kategorije:

1. *fiksni primitak* čini osnovna mjesečna plaća izražena u bruto iznosu. 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. *varijabilni primitak* čine:
 - (1) bonus koji može biti isplaćen sukladno ostvarenom rezultatu u poslovnoj godini odnosno ovisno o stupnju ostvarenja određenih ključnih pokazatelja poslovanja (KPI) i iznosi od tri do dvanaest mjesečnih bruto plaća predsjedniku Uprave i od jedne do deset mjesečnih bruto plaća članovima Uprave, te
 - (2) sudjelovanje u nagrađivanju u dionicama Društva prema Pravilniku o nagrađivanju u dionicama Društva - „Recovery & development program“ (dalje: RDP) i Pravilniku o dugoročnom planu nagrađivanja ključnih rukovoditelja (dalje: DPN). Varijabilni primici uvjetovani su mjerilima za isplatu na način da se nagrađuje poslovanje kojim se ostvaruje održivi razvoj Društva. Zajedno s fiksnim primicima čine kvalitetan poticaj Upravi da poslovanje Društva vodi na odgovoran način, bez poduzimanja nepotrebnih rizika, a s ciljem da se Društvo nastavi održivo i inovativno razvijati i stvarati novu vrijednost. Mjerila o čijem ostvarenju ovisi isplata i visina bonusa za svaku poslovnu godinu određuje Nadzorni odbor Društva. Mjerila za isplatu bonusa su objektivna financijska mjerila poput rasta poslovnih prihoda, EBITDA, poboljšanje EBITDA-e, cijena dionice na Zagrebačkoj burzi itd., kao i procjena Nadzornog odbora o kvalitativnom poboljšanju stanja Društva. Mjerila za sudjelovanje u RDP-u određena su Pravilnikom o nagrađivanju u dionicama Društva - „Recovery & development program“, koji je donio Nadzorni odbor dana 12. travnja 2021. godine i dana 6. prosinca 2022. godine radi nagrađivanja ključnih radnika Društva, uključujući članove Uprave. Ključni radnici činili su tim za gospodarski oporavak Društva i društava Valamar grupe koja su obuhvaćena konsolidacijom (dalje: Grupa) s ciljem oporavka vrijednosti kapitala Grupe ili EBITDA-e minimalno u svoti od 706.000.000,00 kuna do 31. prosinca 2022. godine. RDP

je realiziran 4. srpnja 2023. godine dodjelom dionica ključnim radnicima uključujući članove Uprave.

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. te je prva dodjela dionica očekivana u 2024. godini.

3. *druge pogodnosti* 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.

2.1. Primici članova Uprave u 2023. godini

Članovima Uprave u 2023. godini (neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi) isplaćeni su sljedeći primici u bruto I iznosima u eurima:

IME I PREZIME	FKSNI PRIMITAK (god. bruto I plaća)	%	VARIJABILNI PRIMITAK	%	PLAĆA U NARAVI (auto, osiguranje i ostalo)	%	NEOPOREZIVI PRIMICI	%	UKUPNI PRIMICI	%
ŽELJKO KUKURIN	239.117,03	50,62%	199.075,13	42,15%	31.990,56	*	2.159,97	0,46%	472.342,69	100,00%
MARKO ČIŽMEK	183.413,89	50,76%	170.321,13	47,14%	5.419,92	**	2.175,22	0,60%	361.330,16	100,00%
IVANA BUDIN ARHANIĆ	183.420,63	51,22%	170.321,75	47,56%	2.528,26	**	1.860,76	0,52%	358.131,40	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 2023. godini članovima Uprave isplaćen je varijabilni primitak u novcu – nagrada. Naime, Nadzorni odbor Društva donio je dana 29. ožujka 2023. godine odluku kojom je ovlastio predsjednika Nadzornog odbora da odredi predsjedniku i članovima Uprave iznos nagrade u visini 33,3% maksimalno ugovorenog pojedinačnog godišnjeg bonusa. Predsjednik Nadzornog odbora odluku o nagradi članovima Uprave donio je dana 24. travnja 2023. godine.

Članovima Uprave u 2023. godini isplaćen je i varijabilni primitak u dionicama sukladno odredbama RDP-a i ponaosob sklopljenog Ugovora o prijenosu dionica od 4. srpnja 2023. godine.

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

2.2. Primici članova Uprave u drugim društvima Valamar grupe u 2023. godini (društva koja su predmetom konsolidacije)

Predsjednik Uprave g. 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 2023. godini, neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi, ostvario 50.233,90 eura bruto I primitka sukladno aktima i odlukama nadležnih tijela društva Imperial Riviera d.d.

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

GODINA	UK.PRIHOD DRUŠTVA	NETO DOBIT DRUŠTVA	PROSJEČNI BRUTO I GODIŠNJI	PROSJEČNI BRUTO I GODIŠNJI
	u tis. EUR	u tis. EUR	PRIMITAK PO ZAPOSLENIKU	PRIMITAK ČLANOVA UPRAVE
2019	251.367	50.037	16.348	398.876
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

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 2019., 2020. i 2021. godini Uprava imala dva člana (predsjednika i jednog člana), a u 2022. i 2023. godini Uprava je imala tri člana (predsjednika i dva člana).

2.4. Ostale informacije

U 2023. 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 g. Željko Kukurin, predsjednik uprave, g. Marko Čižmek i gđa 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 2.1. ovog Izvješća u 2023. godini članovima Uprave je isplaćen varijabilni primitak – nagrada sve sukladno Odluci predsjednika Nadzornog odbora od 24. travnja 2023. godine.

Nadalje, kako navedeno u točki 2. ovoga Izvješća Društvo je dana 4. srpnja 2023. godine temeljem i sukladno odredbama RDP-a i sklopljenog Ugovora o prijenosu dionica isplatilo članovima Uprave varijabilni primitak budući su se ostvarili ciljevi utvrđeni RDP-om do 31. prosinca 2022. godine. Iznos RDP-a pripadajući svakom pojedinom članu Uprave iznosio je 119.450,52 eura bruto i preračunat je u broj dionica Društva prema zadnjoj tržišnoj cijeni dionica na Zagrebačkoj burzi ostvarenoj na dan 3. srpnja 2023. godine.

Sukladno iznijetom u točki 2. ovog Izvješća, Društvo će imati obvezu isplate varijabilnog primitka članovima Uprave sukladno DPN-u u 2024. godini budući su se ostvarili ciljevi utvrđeni DPN-om do 31. prosinca 2023. godine. Ukupno utvrđeni DPN iznos rasporedit će se na članove Uprave u sljedećim omjerima: 9% DPN iznosa predsjedniku Uprave i 5% DPN iznosa svakom članu Uprave. Isplata varijabilnog primitka u dionicama Društva prema DPN-u predviđa se do kraja lipnja 2024. 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 2023. godini radio u sastavu: Franz Lanschützer, zamjenik predsjednika do 27. lipnja 2023. godine, predsjednik od 28. lipnja 2023. godine, Mladen Markoč, zamjenik predsjednika, Daniel Goldscheider, član do 27. lipnja 2023. godine, zamjenik predsjednika od 28. lipnja 2023. godine, Gustav Wurmböck, predsjednik do 27. lipnja 2023. godine, član od 28. lipnja 2023. godine, Georg Eltz, član Boris Galić, član, Gudrun Kuffner, članica, Petra Stolba, članica i Ivan Ergović, član (predstavnik radnika).

Glavna skupština Društva je dana 8. svibnja 2018. godine donijela Odluku o nagradi za rad članova Nadzornog odbora sukladno kojoj 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.

3.1. Primici članova Nadzornog odbora u 2023. godini

Članovima Nadzornog odbora u 2023. 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 isplaćena bruto nagrada za 2023.g.
1	Franz Lanschützer	zamjenik predsjednika do 27. lipnja 2023. godine, predsjednik od 28. lipnja 2023. godine	94.503,97
2	Mladen Markoč	zamjenik predsjednika	67.772,88
3	Daniel Goldscheider	član do 27. lipnja 2023. godine, zamjenik predsjednika od 28. lipnja 2023. godine	78.542,99
4	Gustav Wurmböck	predsjednik do 27. lipnja 2023. godine, član od 28. lipnja 2023. godine	69.042,18
5	Georg Eltz	član	45.608,32
6	Ivan Ergović	član, predstavnik radnika	34.195,70
7	Boris Galić	član	42.399,16
8	Petra Stolba	član	38.371,11
9	Gudrun Kuffner	član	45.071,05

Članovima Nadzornog odbora je u 2023. godini isplaćena nagrada te naknada putnih troškova sukladno Odluci Glavne skupštine od 8. svibnja 2018. godine.

3.2. Primici članova Nadzornog odbora u drugim društvima Valamar grupe u 2023. godini (*društva koja su predmetom konsolidacije*)

Predsjednik Nadzornog odbora g. Franz Lanschützer član je nadzornog odbora društva Imperial Riviera d.d. sa sjedištem u Rabu, Jurja Barakovića 2, te je po tom osnovu u 2023. godini, neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi, ostvario 36.429,20 eura bruto I primitka sukladno aktima i odlukama nadležnih tijela društva Imperial Riviera d.d.

Zamjenik predsjednika Nadzornog odbora g. Mladen Markoč član je nadzornog odbora društva Imperial Riviera d.d. sa sjedištem u Rabu, Jurja Barakovića 2, te je po tom osnovu u 2023. godini, neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi, ostvario 35.350,30 eura bruto I primitka sukladno aktima i odlukama nadležnih tijela društva Imperial Riviera d.d.

Član Nadzornog odbora g. Boris Galić predsjednik je nadzornog odbora društva Imperial Riviera d.d. sa sjedištem u Rabu, Jurja Barakovića 2, te je po tom osnovu u 2023. godini, neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi, ostvario 50.247,50 eura bruto I primitka sukladno aktima i odlukama nadležnih tijela društva Imperial Riviera d.d.

3.3. Ostale informacije

Tijekom 2023. godine bilo je 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.

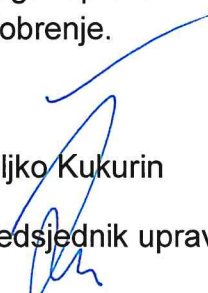
Društvo i ostala društva Valamar grupe koja su predmetom konsolidacije nisu dali nikakve zajmove niti predujmove niti jamstva u korist članova Nadzornog odbora niti darove ili povlastice znatne vrijednosti.

4. Zaključak

Primici članova Uprave i Nadzornog odbora u 2023. godini, u skladu su s ugovorenim fiksnim primicima odnosno u skladu s aktima i odlukama tijela Društva. Primici članova Uprave u 2023. godini u odnosu na varijabilni primitak (bonus) u skladu su s Politikom primitaka članova uprave budući da je u 2023. godini ponovno u primjeni vrednovanje sukladno ostvarenom rezultatu u poslovnoj godini ovisno o stupnju ostvarenja određenih ključnih pokazatelja poslovanja (KPI), te će po tom osnovu biti za 2023. godinu isplata u narednom periodu. U odnosu na varijabilni primitak (sudjelovanje u nagrađivanju u dionicama Društva) – u 2023. godini isplaćen je članovima Uprave varijabilni primitak u dionicama sukladno odredbama RDP-a i ponaosob sklopljenog Ugovora o prijenosu dionica od 4. srpnja 2023. godine, dok će varijabilni primitak u dionicama sukladno DPN-u uslijediti u 2024. godini sukladno iskazanom u točkama 2. i 2.4. ovog Izvješća.

Primici članova Uprave i Nadzornog odbora u 2023. godini su u primjerenom odnosu s poslom koji su u 2023. godini obavili kao i primjereni u odnosu na stanje i poslovanje Društva.

Stoga Uprava i Nadzorni odbor podnose Glavnoj skupštini ovo izvješće i predlažu njegovo odobrenje.


Željko Kukurin

Predsjednik uprave


Franz Lanschützer

Predsjednik nadzornog odbora