

Jadran d.d.

Neovisno Izvješće sa izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima za 2020. godinu

Neovisno izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima isplaćenim članovima Nadzornog odbora i članovima Uprave Društva tijekom poslovne 2020. godine

Upravi i Nadzornom odboru društva Jadran d.d.

Predmet ispitivanja

Na temelju odredbi članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima i ugovora zaključenog s društvom Jadran d.d. („Društvo“), obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja priloženog Izvješća o primicima isplaćenim članovima Nadzornog odbora i članovima Uprave Društva za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. godine („Izvješće o primicima“) koje je sastavila uprava Društva.

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 stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za:

- sastavljanje Izvješća o primicima za 2020. 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 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 2020. u skladu s odredbama članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima, i
- objavljivanje Izvješća o primicima na web stranici Društva u skladu s odredbama članka 272.r stavka 4.

Uprava Društva je također odgovorna održavati sustav internih kontrola koji u ograničenoj mjeri osigurava da prethodno opisani podaci ne sadrže materijalne greške, bilo zbog prijave ili pogreške.

Naše odgovornosti

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 3000 (izmijenjen) - *Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija*.

Naša neovisnost i kontrola kvalitete

Primjenjujemo Međunarodni standard za kontrolu kvalitete 1 i, u skladu s tim, održavamo sveobuhvatan sustav kontrole kvalitete, uključujući dokumentirane politike i postupke u vezi s poštivanjem etičkih zahtjeva, profesionalnih standarda i primjenjivih zakonskih i regulatornih zahtjeva.

Ispunili smo zahtjeve neovisnosti i druge etičke zahtjeve *Kodeksa etike za profesionalne računovođe* koji je izdao Međunarodni odbor za računovodstvo i koji se temelji na načelima integriteta, objektivnosti, profesionalne kompetentnosti i dužne pažnje, povjerljivosti i profesionalnom ponašanju.

Sažetak obavljenog posla

U vezi predmeta ispitivanja obavili 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 tijekom 2020. 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 2020.;
- 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 naše procjene rizika i naše stručne prosudbe kako bismo stekli ograničeno uvjerenje.

Opseg angažmana s izražavanjem ograničenog uvjerenja znatno je manji od opsega angažmana s izražavanjem razumnog uvjerenja 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 ograničeni zaključak.

Zaključak s izražavanjem ograničenog uvjerenja

Na temelju našeg obavljenog posla i pribavljenih dokaza, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako Izvješće o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. nije u skladu sa zahtjevima navedenima u članku 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Ograničenje distribucije i uporabe

Ovo je izvješće sastavljeno isključivo za Upravu, u skladu s našim ugovorom, kao pomoć Društvu u izvještavanju u svezi Izvješća o primicima, a namijenjeno je samo za svrhe određene člankom 272.r stavkom 3. Zakona o trgovačkim društvima. Dopuštamo objavljivanje ovog izvješća na web stranici Društva u skladu s člankom 272.r stavkom 4. Zakona o trgovačkim društvima.

U najvećoj mjeri dopuštenoj zakonom, ne prihvaćamo i ne preuzimamo odgovornost za naš rad ili ovo izvješće prema drugima osim prema Upravi Društva, izuzev u slučajevima gdje smo takve uvjete izričito dogovorili u pisanom obliku.

Nadalje, na temelju obavljenih i gore opisanih postupaka ovo je izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja, te njegova namjena nije, niti ono predstavlja, pravno mišljenje o usklađenosti Društva s člankom 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Uprava Društva odgovorna je za objavljivanje Izvještaja o primicima na web stranicu Društva kao i za točnost sadržanih podataka. Opseg našeg obavljenog posla ne uključuje pregledavanje navedenoga; prema tome, ne preuzimamo nikakvu odgovornost za bilo kakve izmjene i dopune do kojih bi moglo doći u Izvješću o primicima na temelju ovog Neovisnog izvješća s izražavanjem ograničenog uvjerenja ili bilo kakve razlike između izvješća koje smo izdali i podataka prikazanih na web stranici Društva.

PricewaterhouseCoopers d.o.o.

PricewaterhouseCoopers d.o.o.
Heinzelova 70, Zagreb
28. svibnja 2021. godine



Tamara Maćašović
Član Uprave, ovlaštenu revizor



PricewaterhouseCoopers d.o.o.⁴
za reviziju i konzalting
Zagreb, Heinzelova 70

U skladu sa člankom 272. r Zakona o trgovačkim društvima i člancima Kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze i HANFA-e (Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga) Nadzorni odbor i Uprava Društva podnose slijedeće

IZVJEŠĆE

o primicima isplaćenim članovima Nadzornog odbora i članovima Uprave Društva tijekom poslovne 2020. godine

Primici članova Nadzornog odbora

Nadzorni odbor JADRAN d.d. broji pet članova, od kojih se četiri imenuje odlukom Glavne skupštine društva, a jednog člana imenuje Radničko vijeće i predstavlja radnike.

Članovi Nadzornog odbora prema poziciji koju su obnašali u Nadzornom odboru i poslovima koje su obavljali unutar odbora ili komisija Nadzornog odbora tijekom 2020. godine:

Tomislav Kitičić	predsjednik od 22. svibnja 2018. godine, član Odbora za reviziju i primitke, predsjednik Odbora za imenovanja
Karlo Došen	zamjenik predsjednika od 31. listopada 2019. godine (član Nadzornog odbora u razdoblju od 26.kolovoza 2019. do 31.listopada 2019. godine), predsjednik Odbora za reviziju i primitke, predsjednik Odbora za korporativno upravljanje, član Odbora za imenovanje
Mirko Herceg	član od 22. svibnja 2018. godine, član Odbora za reviziju i primitke
Dragan Magaš	član od 22. svibnja 2018. godine, član Odbora za korporativno upravljanje
Ivan Blažević	član od 22.veljače 2018. godine, član Odbora za imenovanje, član Odbora za korporativno upravljanje

U razdoblju od 01. siječnja 2020. godine do 29. rujna 2020. godine članovima Nadzornog odbora isplaćivala se nagrada za rad sukladno članku 27. Statuta Društva. Člankom 27. Statuta JADRAN d.d. utvrđeno je da članovima Nadzornog odbora pripada nagrada za rad u Nadzornom odboru koja se sastoji od fiksnog iznosa mjesečne naknade koji se utvrđuje odlukom Glavne Skupštine. Članovi Nadzornog odbora imaju pravo na mjesečnu naknadu za svoj rad, za cijelo vrijeme trajanja mandata. Odluku o naknadi za rad članovima Nadzornog odbora donijela je Glavna Skupština Društva 28.08.2014. godine, te je ista utvrđena u fiksnom iznosu u visini od 2.000,00 kn neto mjesečno.

Na Glavnoj skupštini društva, održanoj dana 31. kolovoza 2020. godine donesena je Odluka o izmjeni Statuta Društva. Izmjenom odredbi Statuta izmijenjena je i odredba čl.27. kojom je bila utvrđena nagrada članovima Nadzornog odbora, te je osnovom donesenih izmjena u čl.25. Statuta od 31. kolovoza 2021. godine utvrđeno da članovi Nadzornog odbora, za koje to nije zabranjeno zakonom ili drugim mjerodavnim propisom, imaju pravo na mjesečnu nagradu za svoj rad u nadzornom odboru u iznosu jednakom prosječnoj mjesečnoj naknadi u Društvu koja je plaćena radnicima Društva u prethodnoj godini.

Uprava društva dana 21. listopada 2020. godine donijela je Odluku, a pozivom na odredbu čl.25. Statuta od 31. kolovoza 2020. godine, kojom je utvrdila da prosječna neto plaća koja je radnicima isplaćena u 2019. godini iznosi 5.707,20 kn te da članovi Nadzornog odbora od 29. rujna 2020. godine imaju pravo na mjesečnu nagradu u iznosu od 5.707,20 kn.

Društvo snosi putne troškove, troškove smještaja i druge troškove povezane s nazočnošću članova Nadzornog odbora na sjednicama Nadzornog odbora i sjednicama komisija Nadzornog odbora te na Glavnoj skupštini.

Članovi Nadzornog odbora nemaju pravo na dodatna plaćanja Društva ili njegovih povezanih članova Društva u prošlom ili budućem razdoblju.

Društvo smatra da naknada isplaćena članovima Nadzornog odbora odgovara angažmanu i poslovima koje obavljaju unutar odbora ili komisija te statusu i poslovanju Društva.

Naknade isplaćene pojedinačnim članovima Nadzornog odbora u 2020. godini:

		Razdoblje u 2020. u kojem je isplaćena naknada		Bruto 1 (kn)
		Od	Do	
Tomislav Kitionić	predsjednik	01. siječnja	31. prosinca	57.418,05 kn
Karlo Došen	zamjenik	01. siječnja	31. prosinca	54.278,74 kn
Mirko Herceg	član	01. siječnja	31. prosinca	54.278,74 kn
Dragan Magaš	član	01. siječnja	31. prosinca	54.163,44 kn
Ivan Blažević	član	01. siječnja	31. prosinca	52.908,92 kn

Društvo nije dalo nikakve predujmove ili zajmove sadašnjem ili bivšem članu Nadzornog odbora niti postoje bilo kakve financijske obveze u korist ove grupe ljudi.

Društvo i njegova povezana društva nisu članovima Nadzornog odbora dali nikakve darove ili povlastice znatne vrijednosti.

Primici članova Uprave Društva

Društvo je tijekom 2020. godine izradilo Politiku primitaka članova Uprave koja je potvrđena od strane Nadzornog odbora Društva na 34. sjednici Nadzornog odbora održanoj dana 23. prosinca 2020. godine.

Tijekom poslovne 2020. godine Društvo je postupalo u skladu sa zaključenim pojedinačnim ugovorima sa članovima Uprave, a koji ugovori i utvrđeni primici u ugovorima ne odstupaju od usvojene Politike primitaka članova Uprave.

Temeļjem Statuta Društva Uprava se sastoji od tri člana. Trenutno Uprava Društva se sastoji od dva člana.

Članovi Uprave koji su obnašali tu dužnost tijekom 2020. godine:

Goran Fabris – predsjednik Uprave

Karlo Čulo – član Uprave u razdoblju od 01.01.2020. do 22. svibnja 2020. godine

Ivan Safundžić – član Uprave u razdoblju od 01.12.2020.

Naknada članovima Uprave sastoji se od mjesečne bruto plaće te primitaka u naravi i ostalih davanja.

Mjesečna naknada odnosno bruto plaća svakog člana Uprave utvrđena je individualnim ugovorom sa svakim članom Uprave kojeg odobrava Nadzorni odbor.

Pregled ukupnih isplata po svakom članu Uprave u 2020. godini (Bruto 1):

Član Uprave	Fiksna naknada	%	Primici u naravi	%	Ukupno
Goran Fabris	669.206,99	95,51%	31.469,09	4,49%	700.676,08
Karlo Čulo	184.651,40	95,14%	9.424,90	4,86%	194.076,30
Ivan Safundžić	48.000,00	90,89%	4.808,26	9,11%	52.808,26

Navedene naknade isplaćene su u iznosu proporcionalnom vremenu trajanja mandata.

Tijekom 2020. godine članovima Uprave isplaćeni su i jednokratni neoporezivi primici (po osnovi prehrane, smještaja, dar za dijete isl) i to Goranu Fabris u iznosu od 8.072,50 kn, Karlu Čulu u iznosu od 14.400,00 kn i Ivanu Safundžić 4.017,68 kn.

Pozivom na zaključen individualni ugovor između predsjednika Uprave i Društva, predsjednik Uprave ima pravo na sudjelovanje u dobiti koje se obračunava u visini od neto 1,5% EBITDA ostvarene u poslovnoj godini za koju se naknada isplaćuje. Društvo ima obvezu isplatiti predmetni iznos u roku od 30 dana od dana kada Nadzorni odbor prihvati godišnja konsolidirana financijska izvješća Društva za poslovnu godinu za koju se isplaćuje.

Pozivom na zaključen individualni ugovor između člana Uprave g. Karla Čulo i Društva, član uprave ima pravo na sudjelovanje u dobiti koje se obračunava u visini od neto 0,5% EBITDA ostvarene u poslovnoj godini za koju se naknada isplaćuje. Odluku o isplati ovog iznosa donosi Nadzorni odbor, nakon što Nadzorni odbor

prihvati godišnja konsolidirana financijska izvješća Društva za poslovnu godinu za koju se isplaćuje, a na isplatu iste utječu slijedeći faktori: *mišljenje revizije koja provodi reviziju financijskih izvješća u društvu, pozitivno provedeni porezni nadzor, rješavanje imovinsko pravnih odnosa Društva.*

Pozivom na zaključeni individualni ugovor između člana Uprave g. Ivana Safundžić i Društva, član uprave ima pravo na sudjelovanje u dobiti koje se obračunava u visini od neto 0,5% EBITDA ostvarene u poslovnoj godini za koju se naknada isplaćuje. Društvo ima obvezu isplatiti predmetni iznos u roku od 30 dana od dana kada Nadzorni odbor prihvati godišnja konsolidirana financijska izvješća Društva za poslovnu godinu za koju se isplaćuje.

U 2020. godini nije bilo isplata nagrada članovima Uprave po osnovi naprijed navedenog niti će biti isplate u 2021. godini koje se odnose na 2020. godinu.

Pojedinačni ugovori članova Uprave mogu uključivati i dodatne primitke pod uvjetima i na način kako je određeno ugovorom s pojedinim članom Uprave. U 2020. godini sa članovima Uprave nisu se ugovarali dodatni primitci niti je bilo isplata po toj osnovi.

Prosječni primitak po zaposleniku	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Prosječan broj Zaposlenih	227	276	314	312	264
Bruto 1 (u kn)					
Godišnji primitak	106.552,68	95.112,60	84.710,16	76.654,56	72.182,16
JADRAN d.d.					
Bruto 1 (u kn)	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Prihod	73.164.186	109.934.128	93.412.972	85.078.648	84.094.772
Neto dobit	-107.483.113	-4.774.369	-13.381.907	-7.867.640	3.834.618
Prosječni primitak isplaćen	2020.	2019.	2018.*	2017.	2016.
Bruto 1 (u kn)					
Članovima Nadzornog odbora	54.609,60	35.712,60	32.653,32	37.275,60	41.274,96
Članovima Uprave*	637.403,76	663.353,40	495.150,36	364.852,92	392.838,36

* Jednokratne isplate (naknade za prijevremeni prestanak) su isključene u 2018. godini

Niti jedan član Uprave nije primio isplate ili obvezu isplate od strane treće osobe u vezi obavljanja poslova člana Uprave tijekom prošle financijske godine.

Društvo nije zahtijevalo povrat primitaka koji su isplaćeni članovima Uprave.

Društvo nije dalo nikakve predujmove ili zajmove sadašnjem ili bivšem članu Uprave niti postoje bilo kakve financijske obveze u korist ove grupe ljudi, izuzev navedenih u ovom izvješću.



Jadran
Crikvenica
Hoteli
& kampovi

Jadran d.d. za hotelijerstvo i turizam
Bana Jelačića 16, HR-51260 Crikvenica
T. +385 51 241 222
E: uprava@jadran-crikvenica.hr
www.jadran-crikvenica.hr
OIB: 56994999963

U slučaju zahtjeva za prijevremenim prestankom Ugovora o pravima i obvezama člana Uprave, član Uprave će primiti naknadu u visini od 6 mjesečnih plaća. Član uprave nema pravo na ovu naknadu u slučaju da je do raskida ugovora došlo zbog nedobivanja razrješenice ili izglasavanja nepovjerenja na Glavnoj skupštini odnosno zbog njegova skrivljenog ponašanja.

Sukladno odredbama čl.4. i čl.7. st.2. Pravilnika o podacima u vezi s korporativnim upravljanjem koje su izdavatelji obvezi dostavljati Hrvatskoj agenciji na nadzor financijskih usluga, te o obliku, rokovima i načinu njihova dostavljanja, ovo izvješće biti će dostavljeno HANFI.

U Crikvenici, 28. 05 2021. godine

JADRAN d.d.

Goran Fabris, predsjednik Uprave



Jadran
dioničko društvo
za hotelijerstvo i turizam
Crikvenica

Tomislav Kitonić, predsjednik Nadzornog odbora