

MAISTRA

HANFA – Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga

Ul. Franje Račkog 6
HR – 10 000 Zagreb

HANFA – Središnji registar propisanih informacija

Zagrebačka burza d.d.

Ivana Lučića 2a
HR – 10 000 Zagreb

HINA – Hrvatska izvještajna novinska agencija

ots@hina.hr

VRIJEDNOSNICA: MAIS (MAIS-R-A); ISIN: HRMAISRA0007
KOTACIJA: Zagrebačka burza, redovito tržište
LEI: 74780000TOV81VFIT960
MATIČNA DRŽAVA ČLANICA: Republika Hrvatska

Povlaštene informacija

U Rovinju, 25. travnja 2024.

Predmet: *Obavijest o održanoj sjednici Nadzornog odbora i poziv za Glavnu skupštinu*

Društvo Maistra d.d., sa sjedištem u Rovinju (Grad Rovinj - Rovigno), Obala Vladimira Nazora 6, OIB: 25190869349 (dalje u tekstu: „Društvo“), u skladu s Zakonom o tržištu kapitala i Pravilima Zagrebačke burze d.d., ovime objavljuje sljedeće informacije.

Nadzorni odbor Društva održao je sjednicu 25. travnja 2024. godine na kojoj su razmatrana i utvrđena revidirana konsolidirana i nekonsolidirana godišnja financijska izvješća Društva za 2023. godinu, te usvojeni prijedlozi odluka koje Nadzorni odbor predlaže Glavnoj skupštini. Uprava Društva donijela je odluku o sazivanju Glavne skupštine Društva koja će se održati 12. lipnja 2024. godine, s početkom u 11,00 sati u Rovinju, Obala Vladimira Nazora 1, te se u nastavku objavljuje poziv s prijedlozima odluka.

Poziv za Glavnu skupštinu objavit će se ujedno i na internetskoj stranici sudskog registra, te će se u cijelom propisanom sadržaju, zajedno sa materijalima za Glavnu skupštinu objavit na internetskim stranicama Društva www.maistra.hr.

MAISTRA d.d.

MAISTRA dioničko društvo za hotelijerstvo i turizam, Obala Vladimira Nazora 6, 52210 Rovinj, Hrvatska.

T +385 (0)52 800 250. F +385 (0)52 800 215. Upisano u Sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu, pod brojem Tt-05/979-3. MBS: 040210687. OIB: 25190869349. Računi se vode kod: Zagrebačka banka d.d., Zagreb. SWIFT: ZABAHR2X. IBAN: HR6423600001101825710. Privredna banka Zagreb d.d., Zagreb. SWIFT: PBZGHR2X. IBAN: HR5823400091110175825. Erste&Steiermärkische Bank d.d., Rijeka. SWIFT: ESBCHR22. IBAN: HR3324020061100662702. Raiffeisenbank Austria d.d., Zagreb. SWIFT: RZBHHR2X. IBAN: HR0924840081105003235. Temeljni kapital iznosi 169.617.833,25 EUR, podijeljen na 10.944.339 dionica, uplaćen u cijelosti.

Član uprave: Tomislav Popović. Predsjednik Nadzornog odbora: mr.sc. Ante Vlahović. WWW.MAISTRA.HR

MAISTRA

Temeljem članka 277. stavak 2. Zakona o trgovačkim društvima i članka 30. stavak 2. i 3. Statuta trgovačkog društva MAISTRA d.d. Rovinj, Uprava Društva dana 25. travnja 2024. godine donijela je Odluku da se sazove Glavna skupština Društva, te s tim u vezi objavljuje poziv za:

GLAVNU SKUPŠTINU

trgovačkog društva MAISTRA d.d. Rovinj, Obala V. Nazora 6, koja će se održati 12. lipnja 2024. godine, u Rovinju, Obala V. Nazora 1, s početkom u 11,00 sati.

I. Dnevni red Glavne skupštine je:

1. Otvaranje Glavne Skupštine i utvrđivanje popisa sudionika na Glavnoj Skupštini,
2. Razmatranje Godišnjih konsolidiranih i nekonsolidiranih financijskih izvješća za 2023., Godišnjeg izvješća o stanju Društva i povezanih društava za 2023., te Izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u poslovnoj godini 2023.,
3. Donošenje Odluke o upotrebi dobiti iz 2023. godine,
4. Donošenje Odluke o davanju razrješnice članovima Uprave Društva,
5. Donošenje Odluke o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora,
6. Donošenje Odluke o odobrenju Izvješća o primicima članova Uprave i članova Nadzornog odbora u poslovnoj godini 2023.,
7. Donošenje Odluke o izmjeni Statuta Društva,
8. Donošenje Odluke o izboru članova Nadzornog odbora,
9. Donošenje Odluke o usvajanju Politike primitaka članova Uprave,
10. Donošenje Odluke o primicima članova Nadzornog odbora,
11. Donošenje Odluke o imenovanju revizora Društva za 2024. godinu.

II. Prijedlozi Odluka Glavne skupština:

Ad 3) Uprava i Nadzorni odbor Društva predlažu Glavnoj skupštini da donese sljedeću odluku:

1. *Utvrđuje se da ukupna ostvarena dobit poslije oporezivanja za 2023., iznosi 27.735.905,33 eura.*

MAISTRA

- II. *Ukupna ostvarena dobit za 2023., poslije oporezivanja, u iznosu od 27.735.905,33 eura, raspoređuje se kako slijedi:*
- *1.386.795,27 eura za unos u zakonske rezerve,*
 - *26.349.110,06 eura na zadržanu dobit Društva.*

Ad 4) Uprava i Nadzorni odbor Društva predlažu Glavnoj skupštini da donese sljedeću odluku:

Odobrava se rad (daje se razrješnica) članovima Uprave za vođenje poslova Društva u prethodnoj poslovnoj godini.

Ad 5) Uprava i Nadzorni odbor Društva predlažu Glavnoj skupštini da donese sljedeću odluku:

Odobrava se rad (daje se razrješnica) članovima Nadzornog odbora za nadziranje poslova Društva u prethodnoj poslovnoj godini.

Ad 6) Uprava i Nadzorni odbor Društva predlažu Glavnoj skupštini da donese sljedeću odluku:

- I. *Odobrava se Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2023. godinu, zajedno s Izvješćem revizora, koje je objavljeno kao prilog pozivu za Glavnu skupštinu i čini sastavni dio ove Odluke.*
- II. *Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.*

Ad 7) Uprava i Nadzorni odbor Društva predlažu Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:

- I. *Mijenja se Statut Društva na način da se u članku 3. stavak 1., iza posljednje upisane djelatnosti, dodaje se nova koja glasi:*
- „proizvodnja, stavljanje na tržište i korištenje kemikalija“*
- II. *Ovlašćuje se Nadzorni odbor da utvrdi pročišćeni tekst Statuta u skladu s ovom Odlukom, te predsjednik Nadzornog odbora da isti potpiše.*
- III. *Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.*

MAISTRA

Ad 8) Nadzorni odbor Društva predlaže Glavnoj skupštini da donese sljedeću odluku:

I. Članovima Nadzornog odbora Društva:

- 1. Ante Vlahović iz Rovinja, Ulica I. Matetića-Ronjgova 11, OIB: 77363962568, predsjednik Nadzornog odbora*
- 2. Hrvoje Patajac iz Rovinja, Ulica Antonija Bazzarinija 4, OIB: 69076661021, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora,*
- 3. Roberto Škopac iz Zagreba, Ulica Janka Grahora 9, OIB: 65368121160, član Nadzornog odbora,*
- 4. Stanko Damijanić iz Rovinja, Ulica Andree Amorosa 1, OIB: 71327417622, član Nadzornog odbora,*
sukladno čl. 23. st. 4. Statuta prestaje mandat završetkom ove Glavne skupštine.

II. Za članove Nadzornog odbora Društva izabiru se sljedeće osobe:

- 1. Ante Vlahović iz Rovinja, Ulica I. Matetića-Ronjgova 11, OIB: 77363962568,*
- 2. Hrvoje Patajac iz Rovinja, Ulica Antonija Bazzarinija 4, OIB: 69076661021,*
- 3. Roberto Škopac iz Zagreba, Ulica Janka Grahora 9, OIB: 65368121160,*
- 4. Stanko Damijanić iz Rovinja, Ulica Andree Amorosa 1, OIB: 71327417622.*

III. Mandat članova Nadzornog odbora iz točke II. ove Odluke počinje teći nakon zaključenja ove Glavne skupštine na kojoj su izabrani, ali ne prije nego li član Nadzornog odbora prihvati izbor.

IV. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Ad 9) Nadzorni odbor Društva predlaže Glavnoj skupštini da donese sljedeću odluku:

I. Odobrava se Politika primitaka Društva koja je objavljena kao prilog pozivu za Glavnu skupštinu i čini sastavni dio ove Odluke.

II. Politika primitaka Društva stupa na snagu danom odobrenja iste od strane Glavne skupštine, a primjenjuje se počevši od 01. siječnja 2024. godine.

Ad 10) Nadzorni odbor Društva predlaže Glavnoj skupštini da donese sljedeću odluku:

I. Članovi Nadzornog odbora ostvaruju pravo na naknadu za rad kako slijedi:

MAISTRA

- *Predsjednik Nadzornog odbora ostvaruje pravo na naknadu u iznosu od 1 prosječne neto plaće zaposlenika Društva isplaćene u prethodnom mjesecu po svakoj sjednici Nadzornog odbora na kojoj sudjeluje,*
 - *Zamjenik predsjednika ostvaruje pravo na naknadu u iznosu od 0,75 prosječne neto plaće zaposlenika Društva isplaćene u prethodnom mjesecu po svakoj sjednici Nadzornog odbora na kojoj sudjeluje,*
 - *Član Nadzornog odbora ostvaruje pravo na naknadu u iznosu od 0,5 prosječne neto plaće zaposlenika Društva isplaćene u prethodnom mjesecu po svakoj sjednici Nadzornog odbora na kojoj sudjeluje.*
- II. *Kod izračuna prosječne plaće zaposlenika Društva uzima se u obzir isplaćena plaća zaposlenicima Društva bez plaće i varijabilnih primitaka članova Uprave i menadžmenta Društva, odnosno isplaćena plaća zaposlenika koji nemaju zaključen Ugovor o obavljanju poslova s posebnim pravima i obvezama, pri čemu se ne uključuju u izračun dodatne pogodnosti koje zaposlenici ostvaruju temeljem internih akata Društva (kao što su primjerice, naknada za troškove prijevoza, božićnica, regres i slično).*
- III. *Naknada je izražena u neto iznosu, te će Društvo obračunati i platiti sve poreze, doprinose i/ili druga davanja koja takvu isplatu terete, u skladu s pozitivnim propisima Republike Hrvatske.*
- IV. *Članovi Nadzornog odbora koji su ujedno i članovi pojedinih Pododbora Nadzornog odbora ne ostvaruju pravo na dodatnu naknadu za rad u Pododboru. Iznimno, ukoliko bi članovima Pododbora bili imenovane osobe koje nisu ujedno i članovi Nadzornog odbora, isti mogu ostvariti pravo na naknadu koju utvrđuje Nadzorni odbor svojom Odlukom, pri čemu iznos naknade ne može biti veći od naknade koju ostvaruju članovi Nadzornog odbora.*
- V. *Društvo snosi trošak police osiguranja od odgovornosti, eventualne putne troškove, troškove smještaja i druge troškove povezane s radom i sudjelovanjem članova Nadzornog odbora na sjednicama Nadzornog odbora.*
- VI. *Članovi Nadzornog odbora nemaju pravo na otpremninu i dodatna plaćanja Društva, niti sudjeluju u planovima dodjele dionica.*

MAISTRA

- VII. *Nadzorni odbor, uz podršku Pododbora za imenovanja i nagrađivanje, donosi prijedlog Odluke o primicima članova Nadzornog odbora koju odobrava, odnosno usvaja Glavna skupština Društva sukladno Zakonu o trgovačkim društvima, te na godišnjoj razini prati primjenu ove Odluke.*
- VIII. *U slučaju razmatranja izmjena ove Odluke, Nadzorni odbor će podnijeti Glavnoj skupštini prijedlog izmjena ove Odluke i obrazloženje sukladno primjenjivim propisima.*
- IX. *Ova odluka snagu na snagu danom donošenja.*

Ad 11) Nadzorni odbor Društva predlaže Glavnoj skupštini da donese sljedeću odluku:

- I. *Deloitte d.o.o. Zagreb, Radnička cesta 80, imenuje se revizorom Društva za 2024. godinu.*

III. **Obavijesti dioničarima i upute za sudjelovanje i korištenje pravom glasa:**

Temeljni kapital Društva iznosi 169.617.833,25 eura i podijeljen je na 10.944.339 redovnih dionica, koje glase na ime, bez nominalnog iznosa.

Pravo sudjelovanja u radu Glavne skupštine imaju dioničari koji podnesu prijavu za sudjelovanje na Glavnoj skupštini najkasnije 6 kalendarskih dana prije dana održavanja Glavne skupštine, u koji rok se ne uračunava dan prijave i dan održavanja Glavne skupštine, odnosno najkasnije 05. lipnja 2024. Dioničarom Društva smatra se pravna i fizička osoba koja je kao dioničar Društva, evidentirana u depozitoriju Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d., Zagreb posljednjeg dana za prijavu sudjelovanja na Glavnoj skupštini (05. lipnja 2024.).

Prijava za dioničara fizičku osobu mora imati sljedeći sadržaj i priloge:

- ime i prezime, prebivalište, adresu, OIB, broj računa otvorenog u Središnjem klirinškom depozitarnom društvu d.d. i ukupan broj dionica toga dioničara.

Prijava za dioničara pravnu osobu mora imati sljedeći sadržaj i priloge:

- tvrtka odnosno naziv pravne osobe, sjedište i adresa, OIB,
- broj računa otvorenog u Središnjem klirinškom depozitarnom društvu d.d. i ukupan broj dionica toga dioničara,
- u prilogu se dostavlja izvod iz sudskog registra ili drugog registra u koji je upisana pravna osoba odnosno njegova preslika, ovjereni prijepis ili druga odgovarajuća javna isprava iz

MAISTRA

koje je vidljivo da je prijavu potpisala osoba koja je po zakonu ovlaštena zastupati tu pravnu osobu.

Prijava koju podnosi punomoćnik dioničara koji je fizička osoba mora imati sljedeći sadržaj i priloge:

- ime i prezime, prebivalište, adresu i OIB punomoćnika,
- popis dioničara koje zastupa, za svakog od njih broj računa otvorenog u Središnjem klirinškom depozitarnom društvu d.d. i ukupan broj dionica svih zastupanih dioničara,
- u prilogu prijave dostavljaju se i sve pojedinačne punomoći dioničara.

Prijava koju podnosi punomoćnik dioničara koji je pravna osoba mora imati sljedeći sadržaj i priloge:

- tvrtka odnosno naziv, sjedište, adresa i OIB punomoćnika,
- popis dioničara koje zastupa, za svakog od njih broj računa otvorenog u Središnjem klirinškom depozitarnom društvu d.d. i ukupan broj dionica svih zastupanih dioničara,
- u prilogu prijave dostavljaju se pojedinačne punomoći dioničara u pisanom obliku, a ako je dioničar pravna osoba, u prilogu se dostavlja i izvod iz sudskog registra ili drugog registra u koji je upisana pravna osoba odnosno njegova preslika, ovjereni prijepis ili druga javna isprava iz koje je vidljivo da je punomoć potpisala osoba koja je po zakonu ovlaštena zastupati tu pravnu osobu.

Za maloljetnike i poslovno nesposobne ili ograničeno poslovno sposobne fizičke osobe prijavu podnosi i zastupa zakonski zastupnik koji prijavi mora priložiti izvornik ili ovjereni prijepis isprave iz koje proizlazi njegov status zakonskog zastupnika.

Dioničare na Glavnoj skupštini mogu zastupati punomoćnici na temelju valjane pisane punomoći koju izdaje dioničar odnosno koju u ime dioničara koji je pravna osoba izdaje osoba koja ga je po zakonu ovlaštena zastupati.

Punomoć za prijavu sudjelovanja i/ili glasovanje na Glavnoj skupštini mora sadržavati ime i prezime odnosno tvrtku, prebivalište odnosno sjedište, OIB i adresu opunomoćitelja, broj računa u Središnjem klirinškom depozitarnom društvu d.d., ukupan broj dionica, ime i prezime odnosno tvrtku, prebivalište odnosno sjedište i adresu punomoćnika, vlastoručni potpis opunomoćitelja odnosno zakonskog zastupnika ili zastupnika po zakonu, ako je opunomoćitelj pravna osoba.

Preporuča se korištenje obrazaca prijave za sudjelovanje na Glavnoj skupštini i punomoći, koji se mogu dobiti u sjedištu Društva, a dostupni su i na mrežnim stranicama Društva www.maistra.hr.

MAISTRA

Prijava za sudjelovanje na Glavnoj skupštini i punomoć, kao i svi prilozi moraju biti na hrvatskom jeziku ili ako su na stranom jeziku moraju biti i prevedeni na hrvatski jezik od strane ovlaštenog sudskog tumača.

Prijave za sudjelovanje na Glavnoj skupštini predaju se neposredno u sjedištu Društva ili se upućuju Društvu preporučenim pismom na adresu sjedišta Društva, Rovinj Obala V. Nazora 6.

Prijave za sudjelovanje na Glavnoj skupštini smatrat će se pravodobno učinjenima ako su u skladu s ovim uputama predane ili putem pošte uručene Društvu najkasnije do 24:00 sati dana 05. lipnja 2024. godine.

Dioničari koji svoje sudjelovanje na Glavnoj skupštini nisu uredno prijavili u skladu s ovim uputama ili koji prijavi nisu priložili ovim uputama predviđene isprave neće imati pravo sudjelovati na Glavnoj skupštini.

Dioničari koji namjeravaju na Glavnoj skupštini postaviti pitanje ili dati prijedlog u pogledu pojedine točke dnevnog reda, mole se da, radi efikasnije organizacije rada Glavne skupštine, to najave u pisanom obliku prilikom podnošenja prijave za sudjelovanje na Glavnoj skupštini ili najkasnije prilikom registracije sudionika uoči održavanja Glavne skupštine i da pritom naznače točku dnevnog reda na koji će se pitanje ili prijedlog odnositi kao i njihov sadržaj.

Poziv s materijalima za Glavnu skupštinu dioničari i njihovi opunomoćenici mogu dobiti na uvid svakoga radnog dana od objave sazivanja Glavne skupštine između 10 i 12 sati u sjedištu Društva. Svakom dioničaru će se na njegov zahtjev uručiti preslika navedenih isprava. Isti poziv s materijalima biti će dostupni na internetskoj stranici Društva (www.maistra.hr) od dana sazivanja Glavne skupštine zajedno sa obrascima prijave i punomoći za sudjelovanje na Glavnoj skupštini.

Dioničari koji zajedno imaju udjele u visini od dvadesetog dijela temeljnog kapitala Društva imaju pravo zahtijevati da se neki predmet stavi na dnevni red Glavne skupštine, uz obrazloženje ili prijedlog odluke. Takav zahtjev Društvo mora primiti najmanje 30 dana prije održavanja Glavne skupštine pri čemu se u taj rok ne uračunava dan prispjeća zahtjeva Društvu.

Protuprijedlozi dioničara prijedlozima Uprave i/ili Nadzornog odbora s imenom i prezimenom dioničara s obrazloženjem, odnosno prijedlozi dioničari o izboru članova Nadzornog odbora i/ili imenovanju revizora Društva trebaju biti primljeni u Društvu najmanje 14 (četrnaest) dana prije održavanja Glavne skupštine, pri čemu se u taj rok ne uračunava dan prispjeća protuprijedloga

MAISTRA dioničko društvo za hotelijerstvo i turizam, Obala Vladimira Nazora 6, 52210 Rovinj, Hrvatska.

T +385 (0)52 800 250. F +385 (0)52 800 215. Upisano u Sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu, pod brojem Tt-05/979-3. MBS: 040210687. OIB: 25190869349. Računi se vode kod: Zagrebačka banka d.d., Zagreb. SWIFT: ZABAHR2X. IBAN: HR6423600001101825710. Privredna banka Zagreb d.d., Zagreb. SWIFT: PBZGHR2X. IBAN: HR5823400091110175825. Erste&Steiermärkische Bank d.d., Rijeka. SWIFT: ESBCHR22. IBAN: HR3324020061100662702. Raiffeisenbank Austria d.d., Zagreb. SWIFT: RZBHHR2X. IBAN: HR0924840081105003235. Temeljni kapital iznosi 169.617.833,25 EUR, podijeljen na 10.944.339 dionica, uplaćen u cijelosti.

Član uprave: Tomislav Popović. Predsjednik Nadzornog odbora: mr.sc. Ante Vlahović. WWW.MAISTRA.HR

MAISTRA

Društvu. Ako se dioničar ne koristi spomenutim pravom, to nema za posljedicu gubitak prava na stavljanje protuprijedloga na Glavnoj skupštini.

Na Glavnoj skupštini Uprava mora svakom dioničaru na njegov zahtjev dati obavještenja o poslovima Društva ako je to potrebno za prosudbu pitanja koja su na dnevnom redu Glavne skupštine, pri čemu se obavijest može uskratiti iz razloga određenih Zakonom o trgovačkim društvima.

Ako na sazvanoj Glavnoj skupštini ne bude kvoruma za održavanje, sljedeća Glavna skupština održat će se u Rovinju, Obala V. Nazora 1, istog dana 12. lipnja 2024., s početkom u 16,00 sati. Nova skupština održat će se sukladno odredbama Statuta Društva.

Radi pravodobne registracije i pripreme popisa sudionika na Glavnoj skupštini pozivaju se dioničari na planiranje dolaska 30 minuta prije početka Glavne skupštine.

MAISTRA d.d.
član Uprave: Tomislav Popović

MAISTRA

IZVJEŠĆE O PRIMICIMA

Rovinj, travanj 2024. godine

Izvješće neovisnog revizora s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima za 2023. godinu

Upravi i Nadzornom odboru društva Maistra d.d.

Uvod

Angažirala nas je Uprava društva Maistra d.d. („Društvo”), na temelju ugovora od 13. listopada 2023., za obavljanje angažmana s izražavanjem ograničenog uvjerenja o podacima o primicima Uprave i Nadzornog odbora uključenima u Izvješće o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2023. („Izvješće o primicima”).

Opis predmeta ispitivanja i primjenjivi kriteriji

Uprava Društva pripremila je podatke o primicima Uprave i Nadzornog odbora uključene u Izvješće o primicima u skladu s odredbama članka 272.r Hrvatskog Zakona o trgovačkim društvima („Zakon o trgovačkim društvima”).

Primjenjivi kriteriji u vezi s podacima o primicima Uprave i Nadzornog odbora, kojima se utvrđuju pojedinci koji će biti uključeni u Izvješće o primicima kao i zahtjevi vezani uz objavu njihovih primitaka, sadržani su u odredbama članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Zahtjevi navedeni u prethodnom odlomku određuju osnovu za sastavljanje Izvješća o primicima („primjenjivi kriteriji”) i, prema našem mišljenju, predstavljaju odgovarajuće kriterije za donošenje zaključka s izražavanjem ograničenog uvjerenja.

Prema zahtjevima točke 3. članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima, neovisni revizor je dužan provjeriti sadrži li Izvješće o primicima podatke u skladu sa zahtjevima članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima. Izvješće neovisnog revizora treba se objaviti na internetskim stranicama Društva uz Izvješće o primicima Društva u skladu s odredbama točke 4. članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima. Ovo izvješće je sastavljeno kao pomoć Društvu u ispunjavanju navedenih zahtjeva.

Odgovornost Uprave i Nadzornog odbora

Uprava Društva i Nadzorni odbor odgovorni su za:

- sastavljanje Izvješća o primicima za 2023. 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 2023. 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 i Nadzorni odbor također su odgovorni za odabir i primjenu odgovarajućih metoda za pripremu financijskih podataka i nefinancijskih informacija, kao i za izradu, provedbu i održavanje sustava i procesa internih kontrola i računovodstvenih evidencija, koji su potrebni za sastavljanje Izvješća o primicima bez značajnih pogrešnih prikaza, bilo zbog prijave ili pogreške, odnosno za sastavljanje izvješća u skladu s primjenjivim kriterijima.

Naša odgovornost

Naša je odgovornost bila procijeniti usklađenost, u svim značajnim odrednicama, Izvješća o primicima s primjenjivim kriterijima i izraziti, na temelju prikupljenih dokaza, neovisan zaključak s izražavanjem ograničenog uvjerenja.

Obavili smo naš angažman u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja 3000 (izmijenjen) - Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida u povijesne financijske informacije („MSIU 3000”). Ovaj standard zahtijeva da se pridržavamo etičkih zahtjeva te da planiramo i provodimo postupke kako bismo dobili ograničeno uvjerenje o tome je li Izvješće o primicima sastavljeno, u svim značajnim odrednicama, u skladu s primjenjivim kriterijima.

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. Postupci koji se provode u angažmanu s izražavanjem ograničenog uvjerenja razlikuju se po prirodi i trajanju od angažmana s izražavanjem razumnog uvjerenja, i manjeg su opsega. Posljedično, razina uvjerenja koja se izražava u angažmanu s izražavanjem ograničenog uvjerenja znatno je niža od one koja bi se izražavala u angažmanu s izražavanjem razumnog uvjerenja.

Zahtjevi upravljanja kvalitetom i profesionalna etika

Primjenjujemo Međunarodni standard upravljanja kvalitetom 1, koji nam nalaže da osiguramo uspostavu, implementaciju i funkcioniranje sustava upravljanja kvalitetom, uključujući provedbu politika i postupaka u vezi s poštivanjem etičkih zahtjeva, profesionalnih standarda te primjenjivih zakonskih i regulatornih zahtjeva.

Ispunjavamo 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, a koji se temelji na načelima integriteta, objektivnosti, profesionalne kompetentnosti i dužne pažnje, povjerljivosti i profesionalnog ponašanja.

Sažetak obavljenog posla

Naši planirani i provedeni postupci bili su usmjereni na izražavanje ograničenog uvjerenja o tome je li Izvješće o primicima sastavljeno, u svim značajnim odrednicama, u skladu s primjenjivim kriterijima. Proveli smo sljedeće postupke:

- postavili smo upite članovima Uprave, Nadzornog odbora i drugim osobama u Društvu kako bismo razumjeli politike primitaka kao i sam postupak sastavljanja Izvješća o primicima
- od Društva smo dobili popis svih članova Uprave i Nadzornog odbora tijekom 2023. godine te smo provjerili jesu li njihovi primici objavljeni u Izvješću o primicima
- podatke o primicima iskazane 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 (ugovore i isplate) vezanu uz podatke o primicima iskazane 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.

Podaci o primicima Uprave i Nadzornog odbora uključeni u Izvješće o primicima nisu bili predmetom revizije kako je definirano Međunarodnim revizijskim standardima. U postupke koje smo obavili za potrebe izražavanja uvjerenja nije bila uključena revizija ili pregled povijesnih financijskih informacija korištenih u procesu sastavljanja Izvješća o primicima i stoga ne prihvaćamo odgovornost za izdavanje ili ažuriranje bilo kakvih izvještaja ili mišljenja o povijesnim financijskim informacijama Društva.

Vjerujemo da su dokazi koje smo prikupili dostatni i primjereni te da čine odgovarajuću osnovu za naš zaključak s izražavanjem ograničenog uvjerenja.

Zaključak s izražavanjem ograničenog uvjerenja

Na temelju provedenih postupaka za izražavanje uvjerenja i prikupljenih dokaza, ništa nam nije privuklo pažnju i navelo nas da posumnjamo kako Izvješće o primicima nije sastavljeno, u svim značajnim odrednicama, u skladu s primjenjivim kriterijima.

Ograničenje distribucije i uporabe

Ovo izvješće sastavilo je društvo PricewaterhouseCoopers d.o.o. Hrvatska za Upravu i Nadzorni odbor Društva i namijenjeno je isključivo u svrhu opisanu u odjeljku „Opis predmeta ispitivanja i primjenjivi kriteriji”. Ne smije se koristiti ni u koju drugu svrhu ili distribuirati trećim stranama. 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.

U vezi s ovim izvješćem, PricewaterhouseCoopers d.o.o. Hrvatska ne prihvaća nikakvu odgovornost koja proizlazi iz ugovornih i izvanugovornih odnosa (uključujući nemar) prema drugim subjektima osim prema Društvu. Navedeno nas ne oslobađa odgovornosti ako je takvo oslobođenje isključeno zakonom.

Dopuštamo objavljivanje ovog izvješća u Izvješću o primicima koje će biti objavljeno na internetskoj stranici Društva. Uprava Društva odgovorna je za objavljivanje Izvješća o primicima na internetskoj stranici Društva i za vjerodostojnost podataka na internetskoj stranici Društva. U opseg našeg posla nije uključena procjena navedenih pitanja. U skladu s tim, nismo odgovorni za moguće izmjene u informacijama koje su predmetom naše procjene ili za razlike, ako ih ima, između informacija obuhvaćenih našim izvješćem i informacija na internetskoj stranici Društva.

PricewaterhouseCoopers d.o.o.

PricewaterhouseCoopers d.o.o.
Zagreb, 25. travnja 2024.



Tamara Mačašović
Član Uprave, ovlaštenu revizor

Temeljem članka 272.r. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 111/12, 125/11, 68/13, 110/15, 40/19, dalje u tekstu: „Zakon o trgovačkim društvima“) Uprava i Nadzorni odbor MAISTRE d.d., dana 25.04.2024. godine donose slijedeće

IZVJEŠĆE O PRIMICIMA za 2023. godinu

1. UVOD

MAISTRA d.d. (dalje u tekstu: Društvo) jedna je od vodećih turističkih kompanija u Hrvatskoj. Društvo posluje u sastavu Adris grupe d.d., te upravlja turističkim dijelom poslovanja Adris grupe d.d., odnosno upravlja hotelima, turističkim naseljima i kampovima u Rovinju, Vrsaru, Zagrebu i Dubrovniku (dalje u tekstu: Grupa).

Nadzorni odbor Društva je u skladu s člankom 247.a ZTD-a dana 22. svibnja 2020. godine utvrdio Politiku primitaka Društva koju je odobrila Glavna skupština Društva održana dana 7. srpnja 2020. godine (dalje u tekstu: „Politika primitaka“), a koja se primjenjuje od poslovne godine u kojoj je donesena. Politika primitaka Društva predstavlja temeljni akt Društva koji se odnosi na uspostavljanje sustava određivanja primitaka i politike nagrađivanja Uprave Društva i usklađena je s poslovnom strategijom, tradicijom, ciljevima, vrijednostima i dugoročnim interesima Društva i Grupe. Politika primitaka Društva, koju je odobrila Glavna skupština Društva održana dana 7. srpnja 2020. godine, do dana ovog Izvješća nije izmijenjena.

Izvješće o primicima daje pregled primitaka za članove Uprave Društva i članove Nadzornog odbora Društva.

1.1. Glavna načela Politike primitaka Društva

U okviru svoje korporativne strategije, cilj Društva je ojačati svoju poziciju vodeće turističke kompanije U Hrvatskoj, s ambicijama razvoja, te kreiranja i izgradnje turističkih proizvoda najviše razine kvalitete sadržaja i usluga. Dakle, glavni strateški fokus Društva usmjeren je na kreiranje dodane vrijednosti s dugoročnim i održivim uspjehom Društva i Grupe.

Nadzorni odbor Društva utvrdio je Politiku primitaka na način da stvori poticaj za članove Uprave Društva kako bi se osigurao dugoročni uspjeh samog Društva i Grupe u cjelini, pritom definirajući odgovarajuću kombinaciju fiksnog i varijabilnog dijela primitaka.

Fiksna komponenta primitaka isplaćuje se kao osnovna plaća uz druge uobičajene pogodnosti, dok se varijabilna komponenta sastoji od kratkoročnog primitka u pogledu godišnjeg bonusa, te dugoročnog primitka u vidu višegodišnjeg bonusa, pri čemu je varijabilna komponentna ograničena maksimalnim iznosom određenog dijela fiksnog primitka. Varijabilna komponenta primitaka u pravilu je usredotočena na višegodišnju procjenu pri čemu se uzimaju u obzir pozitivna i negativna kretanja poslovanja Društva i Grupe.

U okviru sustava nagrađivanja s primjenom od 1. siječnja 2020. Nadzorni odbor Društva ima pravo privremeno odstupiti od Politike primitaka u skladu s člankom 247.a stavkom 2. ZTD-a ako je to potrebno radi dugoročne dobrobiti Društva.

Politika primitaka se provjerava i razmatra svake poslovne godine, pri čemu Nadzorni odbor odlučuje da li je potrebna dodatna prilagodba ili izmjena utvrđene Politike primitaka imajući u vidu stanje na tržištu, te gospodarsko okruženje Društva. U tom smislu, glavni fokus temelji se na provjeri svrhovitosti i adekvatnosti Politike primitaka Društva.

1.2. Financijska godina izvještavanja

Godinu 2023. obilježava nastavak turbulentnih makroekonomskih utjecaja, visoki inflatorni pritisci su i dalje prisutni, uz povećane razine cijena energenata. U takvim okolnostima Društvo je ostvarilo rezultat koji osigurava i nadalje stabilnost cijele Grupe te kapacitet u realizaciji strateškog plana investicija ključnog za održivi rast i razvoj.

2. UKUPNI PRIMICI ČLANOVA UPRAVE

2.1. Ukupni primici članova Uprave

Sukladno Politici primitaka i članku 272.r stavku 1. toč. 1. ZTD-a, u nastavku se daje prikaz svih fiksnih i varijabilnih dijelova primitaka članova Uprave Društva na koje se odnosi Politika primitaka, njihove postotne udjele u ukupnom primitku, objašnjenje kako su usklađeni s važećom Politikom primitaka, uključujući način na koji podupiru dugoročnu uspješnost društva te kako su se primjenjivala mjerila za ocjenu te uspješnosti.

Gosp. Tomislav Popović, jedini je član Uprave Društva tijekom 2023.

TABLICA 1 – Primici članova Uprave Društva u financijskoj godini izvještavanja (bruto 1)

	Fiksni primici u EUR		Varijabilni primici u EUR		Ukupni primici u EUR	Postotni udjeli fiksnog i varijabilnog primitka u ukupnom primitku		Primici od treće osobe u EUR	Primici u slučaju prijevremenog prestanka mandata u EUR	Primici u slučaju redovitog prestanka mandata u EUR
	Plaća	Dodatne pogodnosti	Godišnji bonus	Višegodišnji bonus		Fiksni udio	Varijabilni udio			
	a)	b)	a)	b)						
Tomislav Popović, član Uprave	187.255,81	8.568,83	72.121,85	53.423,25	321.369,74	60,93%	39,07%	0	0	0

Dodatne pogodnosti odnose se na korištenje službenog vozila, premije osiguranja od odgovornosti.

U skladu s Politikom primitaka bonus za rezultate ostvarene u relevantnoj godini isplaćuje se u sljedećoj poslovnoj godini, nakon utvrđivanja Godišnjeg financijskog izvješća.

Nadzorni odbor Društva je, uz mišljenje Pododbora za imenovanje i nagrađivanje, u skladu s Politikom primitaka donio odluku o isplati bonusa u 2023. godini za rezultate ostvarene u 2022. godinu.

Cjelokupan iznos višegodišnjeg bonusa za 2022. godinu, te dio godišnjeg bonusa za 2022. godinu, iskazan u tablici 1, isplaćen je u dionicama vladajućeg društva kako je opisano u točki 4. ovog Izvješća.

Nadzorni odbor će provesti radnje kojima će utvrditi, odnosno ocijeniti jesu li ostvareni ciljevi, odnosno ispunjena mjerila za isplatu varijabilnog dijela primitka članu Uprave za rezultate postignute u 2023. godini, te će ovisno o tome, donijeti odgovarajuću odluku u vezi isplate bonusa za 2023. godinu.

Osim prethodno navedenih, članu Uprave nije isplaćeno, niti postoji obveza isplate primitka od strane trećih osoba u vezi s poslovima koje obavlja kao član Uprave Društva. Društvo i ostala društva Grupe nisu dali nikakve zajmove, predujmove ili jamstva u korist člana Uprave, niti su dali darove, usluge ili druge povlastice znatne vrijednosti članu Uprave Društva.

2.2. Usklađenost prikazanih primitaka s Politikom primitaka, uključujući način na koji podupiru dugoročnu uspješnost Društva

Navedeni prikaz primitaka članova Uprave Društva predstavlja primjenu utvrđenog sustava fiksnih i varijabilnih primitaka kako su predviđeni u Politici primitaka.

Uvjeti za dodjelu i iznos fiksnog primitka temelje se na internim aktima Društva i Grupe, te mjerodavnim i važećim propisima, pri čemu ne ovise o ocjeni uspješnosti, već su stalni tijekom razdoblja vezanog za specifičnu funkciju i organizacijsku odgovornost.

Kako bi služili kao podrška dugoročnoj uspješnosti Društva, fiksni primici osiguravaju financijsku neovisnost od varijabilnih primitaka na pojedinačnoj razini, uključujući mogućnost neplaćanja varijabilnih primitaka kao što je to primjerice bio slučaj u i tijekom 2021. Na taj način, stvara se poticaj za članove Uprave da izvršavaju svoje dužnosti u najboljem interesu Društva, te da pri poduzimanju radnji postupaju u skladu s načelom savjesnosti i poštenja, te pažnjom dobrog gospodarstvenika.

Sustav varijabilnih primitaka za članove Uprave Društva definiran je u skladu sa strateškim pokazateljima, vrijednostima i dugoročnim interesima Društva i Grupe. Pritom, konačni obračun i potpuna isplata višegodišnjeg bonusa kao dugoročnog varijabilnog primitka vrše se nakon isteka mandata na temelju ispunjenja ciljeva u skladu s planom uspješnosti.

Nadalje, Varijabilni elementi nagrađivanja usmjereni su na postizanje rezultata, predviđenih za ostvarenje u budućnosti, utemeljeni na razdoblju od više godina, te uzimajući u obzir pozitivna i negativna kretanja poslovanja Društva i Grupe, pri čemu se u obzir uzimaju mjerila za isplatu varijabilnih primitaka kako su utvrđena Politikom primitaka.

2.3. Primjena mjerila za ocjenu uspješnosti u pogledu primitaka pod 2.1. i 2.2.

Fiksni primici sastoje se od osnovne plaće i primjenjivih pogodnosti u skladu s točkom 4.3. Politike primitaka. Osnovna plaća nije utemeljena na radnom učinku, a usklađuje se s primicima koji se na tržištu plaćaju u usporedivim trgovačkim društvima, jer je cilj da osnovna plaća odražava zahtjeve uloge, te vještine i iskustvo potrebno za obavljanje te vrste poslova.

Varijabilni primitci namijenjeni su nagrađivanju radne uspješnosti člana Uprave u 2023. godini, za rezultate ostvarene u 2022. godini, a uspješnost se utvrđuje na temelju ostvarenja financijskih i nefinancijskih ciljeva Društva i Grupe koji proizlaze iz dugoročne strategije poslovanja.

U svrhu ocjenjivanja ispunjavanja mjerila za isplatu varijabilnog primitka članova Uprave provedene su radnje kojima se utvrdilo, odnosno ocijenilo da li su ostvareni ciljevi, odnosno ispunjena mjerila za isplatu varijabilnog dijela primitaka članovima Uprave.

U pogledu godišnjeg varijabilnog primitka, 75% varijabilnog primitka ovisi o ostvarenim rezultatima Društva i Grupe te 25% o osobnoj ocjeni (nefinancijski ciljevi), dok kod višegodišnjeg varijabilnog primitka 70% varijabilnog primitka ovisi o ostvarenim rezultatima Društva te 30% o ostvarenim nefinancijskim ciljevima, pri čemu su se pod ostvarenim rezultatima Društva i Grupe vrednovali ostvareni prihodi, EBITDA, neto dobit, zaduženost, prinos po dionici, dok su se pod ostvarenim nefinancijskim ciljevima vrednovali uspješnost realizacije specifičnih projekata.

Varijabilni primici se u pravilu isplaćuju u slučaju da ostvarenje KPI-jeva dosegne 95% planiranih vrijednosti za tu godinu.

3. USPOREDNI PRIKAZ GODIŠNJIH IZMJENA PRIMITAKA, REZULTATA DRUŠTVA I PROSJEČNIH PRIMITAKA RADNIKA ZAPOSLENIH NA PUNO RADNO VRIJEME

TABLICA 2 – Usporedni prikaz godišnjih izmjena primitaka i rezultata Društva i prosječnih primitaka radnika zaposlenih na puno radno				
Godina	Prosječni primici članova Uprave (bruto 1)	Poslovni rezultati Društva		Prosječni primici radnika zaposlenih na puno ravno vrijeme (bruto 1)
		konsolidirani prihodi	konsolidirana dobit	
2020.	131.035,00 eura (987.283,22 kuna)	81.686.442,10 eura (615.466.498 kuna)	-16.855.435,53 eura (-126.997.279 kuna)	16.100,08 eura (121.306,07 kuna)
2021.	154.889,93 eura (1.167.018,18 kuna)	162.957.902,48 eura (1.227.806.316,20 kuna)	22.243.434,23 eura (167.593.155,18 kuna)	17.295,21 eura (130.310,77 kuna)
2022.	274.594,52 eura (2.068.932,41 kuna)	208.972.738,53 eura (1.574.505.098,45 kuna)	38.435.211,51 eura (289.590.101,10 kuna)	18.054,36 eura (136.030,55 kuna)
2023.	321.369,74 eura	240.195.007,79 eura	29.732.151,85 eura	20.101,30 eura

Kod izračuna prosječnog primitka radnika u obzir su uzeti fiksni dijelovi primitaka radnika (osnovna plaća i druge vrste pogodnosti kao što su primjerice naknada za troškove prijevoza, božićnica, regres i slično) i varijabilni dijelovi (kao što su godišnji bonusi, nagrade za radni učinak i slično). U prosječni

primitak članova Uprave u obzir su također uzeti svi fiksni i varijabilni dijelovi primitaka isplaćeni tijekom navedenih razdoblja.

Politika primitaka Društva primjenjuje se od 1. siječnja 2020. godine.

4. DIONICE I OPCJE NA DIONICE DRUŠTVA DODIJELJENE ČLANOVIMA UPRAVE KAO PRIMITAK

U skladu s Politikom primitaka godišnji i/ili višegodišnji bonus plaća se u novcu i/ili u dionicama Društva, odnosno dionicama povezanog društva koje su uključene u uređeno tržište, o čemu odlučuje Društvo.

Na ime dijela godišnjeg bonusa i cjelokupnog godišnjeg iznosa višegodišnjeg bonusa za 2022. godinu članu Uprave dodijeljeno je 1.036 povlaštenih dionica Društva oznake ADRS2 (ADRS-P-A), ISIN: HRADRS20009 prema vrijednosti od 58,15 EUR po dionici (koja vrijednost je utvrđena kao prosječna cijeni po kojoj se tom dionicom trgovalo na Zagrebačkoj burzi na dan koji je prethodio danu dodjele), odnosno ukupne bruto vrijednost kako je iskazano u točki 2.1. ovog Izvješća.

5. VRAĆANJE VARIJABILNIH DIJELOVA PRIMITAKA

U poslovnoj godini izvještavanja, Društvo nije podnosilo zahtjeve za povrat varijabilnih dijelova primitaka isplaćenih članu Uprave.

6. ODSUPANJE OD POLITIKE PRIMITAKA

Tijekom 2023. godine nije bilo odstupanja od Politike primitaka.

7. PRIMICI ČLANOVA NADZORNOG ODBORA

Nadzorni odbor je u 2020. godini utvrdio Politiku primitaka kojom se definirao sustav nagrađivanja članova Uprave. Pored toga, Nadzorni odbor Društva nadzirao je učinkovitost rada Uprave, kao i usklađenost njihova rada s dugoročnim interesima Društva, te višegodišnjim poslovnim planovima.

Članovi Nadzornog odbora koji su tijekom 2023. obnašali tu dužnost:

mr. sc. Ante Vlahović, predsjednik

mr. sc. Hrvoje Patajac, zamjenik predsjednika

Roberto Škopac, član

Stanko Damijanić, član

Nenad Drandić, član, predstavnik radnika, do 27.11.2023.

Tonka Bajić, član, predstavnik radnika, od 28.11.2023.

Odluku o visini nagrade članovima Nadzornog odbora donosi Glavna skupština Društva. Glavna skupština Društva takvu odluku nije donijela, stoga članovima Nadzornog odbora nije isplaćena nikakva nagrada.

Članovima Nadzornog odbora nisu isplaćene, niti postoji obveza isplate primitaka od strane trećih osoba u vezi s poslovima koje obavljaju kao članovi Nadzornog odbora. Društvo i ostala društva Grupe nisu dali nikakve zajmove, predujmove ili jamstva u korist članova Nadzornog odbora, niti su dali darove, usluge ili druge povlastice znatne vrijednosti članovima Nadzornog odbora.

8. ODLUKA GLAVNE SKUPŠTINE OD 07.07.2020. GODINE

Na Glavnoj skupštini Društva održanoj 07.07.2020., na kojoj su prisustvovali dioničari, s dionicama koje predstavljaju 89,46% temeljnog kapitala koji daje pravo glasa, većinom od 89,46% temeljnog kapitala zastupljenog na Skupštini koji daje pravo glasa, donesena je Odluka kojom se odobrava tekst Politike primitaka od 22.05.2020., a koju je Nadzorni odbor dostavio Glavnoj skupštini Društva sukladno članku 247.a stavku 2. ZTD-a. Tijekom rasprave nije bilo primjedbi na tekst Politike primitaka. Nakon donesene Odluke Glavne skupštine, Društvo je usvojenu Politiku primitaka učinilo javno dostupnom bez naknade objavom na internet stranicama Društva.

9. ZAVRŠNE ODREDBE

Izvešće o primicima ispitano je od strane revizora PricewaterhouseCoopers d.o.o. koji je utvrdio usklađenost podataka s podacima koji su obvezni sukladno članku 272.r ZTD-a. U tom smislu, revizor je izradio Izvešće o ispitivanju izvješća o primicima, koje se prilaže Izvešću o primicima i čini njegov sastavni dio.

Izvešće o primicima Društva, zajedno s Izvešćem o ispitivanju izvješća o primicima revizora PricewaterhouseCoopers d.o.o., dostavlja se na odobrenje Glavnoj skupštini Društva. Nastavno na odobrenje Glavne skupštine Društva, Društvo će objaviti i učiniti besplatno dostupnim na svojim internetskim stranicama Izvešće o primicima i Izvešće o ispitivanju izvješća o primicima od revizora PricewaterhouseCoopers d.o.o. na razdoblje od deset godina.

MAISTRA d.d.

ČLAN UPRAVE
TOMISLAV POPOVIĆ



Maistra d.d. ②
hoteljstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA
MR. ANTE VLAHOVIĆ



Maistra d.d. ②
hoteljstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

Prilog:

Neovisno izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima za 2023. godinu,
PricewaterhouseCoopers d.o.o. , datum 25.04.2024.

MAISTRA

POLITIKA PRIMITAKA

Rovinj, 25.04.2024. godine

Temeljem članka 247.a. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 111/12, 125/11, 68/13, 110/15, 40/19, dalje u tekstu: „Zakon o trgovačkim društvima“) Nadzorni odbor MAISTRE d.d., dana 25.04.2024. godine donosi slijedeću

POLITIKU PRIMITAKA

1. UVOD

MAISTRA d.d. (dalje u tekstu: Društvo) jedna je od vodećih turističkih kompanija u Hrvatskoj. Društvo posluje u sastavu Adris grupe d.d., te upravlja turističkim dijelom poslovanja Adris grupe d.d. (dalje u tekstu: Grupa).

Politikom primitaka utvrđuju se primici članova Uprave za rad u Društvu na koje članovi Uprave (u daljnjem tekstu izraz „član Uprave“ uključuje i predsjednika Uprave, osim ako se iz izričke teksta ili konteksta ne može nedvojbeno utvrditi da izraz „član Uprave“ u određenom slučaju ne uključuje i predsjednika Uprave) ostvaruju pravo temeljem sklopljenog ugovora o obavljanju poslova s posebnim pravima i obvezama i internih akata Društva, te se definira njihova povezanost sa poslovnom strategijom i dugoročnim razvojem Društva (dalje u tekstu: Politika), a koja Politika je podloga za izradu godišnjih izvješća o primicima koje je Društvo isplatilo ili se obvezalo isplatiti aktualnom ili bivšem članu Uprave.

Uprava može načela i mjerila utvrđena ovom Politikom primitaka utvrditi i primijeniti na rukovodeće zaposlenike Društva uz nadzor i poštivanje preporuka Nadzornog odbora odnosno Pododbora za imenovanja i nagrađivanja.

2. CILJ POLITIKE PRIMITAKA

Politika primitaka ima za cilj nagrađivati članove Uprave razmjerno njihovim područjima djelovanja i odgovornosti u skladu s primjenjivim propisima. Odgovarajuća kombinacija fiksnog i varijabilnog dijela primitaka članova Uprave određena je na način da stvori poticaj za članove Uprave kako bi se osigurao dugoročni uspjeh samog Društva i Grupe u cjelini.

Svrha Politike primitaka je definirati ključne elemente i načela za nagrađivanje, definirati način i postupak utvrđivanja i realizacije nagrađivanja, osiguravajući istovremeno učinkovito i

uspješno upravljanje rizikom, bez poticanja preuzimanja pretjeranog rizika koji nije u skladu s dugoročnim interesima, poslovnom strategijom, ciljevima i vrijednostima Društva i Grupe.

Prilikom određivanja odgovarajuće razine primitaka, Društvo uzima u obzir ključne pokazatelje uspješnosti (dalje u tekstu: „KPI“), dogovorenu poslovnu strategiju Društva, sklonost preuzimanju rizika, gospodarsko okruženje unutar kojeg Društvo posluje, kao plaće i uvjete svih radnika unutar Društva i Grupe u cjelini.

3. PRIMICI

U okviru Politike primitaka Društva, ukupni primici članova Uprave sastoje se od:

- fiksnih primitka,
- varijabilnih primitaka,
- dodatnih pogodnosti,

svaki u najviše mogućem iznosu kako je utvrđeno u nastavku ove Politike.

Sustav nagrađivanja mora biti usmjeren na održivi rast Društva. Svi elementi primitaka moraju biti prikladni, s aspekta svakog pojedinačnog elementa, kao i promatrani zbirno, a posebno navedeni elementi ne smiju poticati članove Uprave na koje se primjenjuje Politika primitaka na nerazumne rizike koji nisu u skladu s dugoročnim interesima, poslovnom strategijom, ciljevima i vrijednostima Društva i Grupe.

3.1. FIKSNI PRIMICI

Fiksni primitak je unaprijed određen u skladu s unutarnjom organizacijom, mogućnosti utjecaja na rezultate i dugoročnu poslovnu politiku Društva i Grupe u cjelini, kao i u skladu s primicima koji se na tržištu plaćaju u konkurentskim društvima, a odražava složenost posla, tržišnu vrijednost posla, ulogu i važnost u Društvu osoba na koje se primjenjuje Politika, relevantno stručno iskustvo, tržišne uvjete, kompetentnost i organizacijsku odgovornost.

Fiksni primici osiguravaju financijsku neovisnost varijabilnih primitaka na pojedinačnoj razini, uključujući mogućnost neplaćanja varijabilnih primitaka. Svrha fiksnog primitka je stvoriti poticaj za članove Uprave da izvršavaju svoje dužnosti u najboljem interesu Društva, te da pri poduzimanju radnji postupaju u skladu s načelom savjesnosti i poštenja, te pažnjom dobrog gospodarstvenika.

Fiksni primitak čini ugovorena mjesečna plaća utvrđena u bruto iznosu.

3.2. VARIJABILNI PRIMICI

Varijabilni primici određuju se temeljem jasnih kriterija uspješnosti koji se ocjenjuju sukladno ostvarenim ciljevima odnosno uspješnosti člana Uprave i uspješnosti cijelog Društva i Grupe.

Svaki varijabilni primitak mora biti u skladu sa strateškim pokazateljima, vrijednostima i dugoročnim interesima Društva i Grupe. Sustav varijabilnih primitaka kreira se na način da potiče učinkovitost, ali istovremeno ne daje poticaj i ne promiče prekomjerne rizike za Društvo i Grupu.

Svako preuzimanje obveze za isplatu varijabilnog primitka nije valjano prije nego što se ispune svi uvjeti za bilo koju komponentu varijabilne naknade.

Varijabilni primici dodjeljuju se i plaćaju samo ako su održivi obzirom na financijsku situaciju Društva i Grupe, te opravdani prema ostvarenim ciljevima odnosno uspješnosti člana Uprave. Dakle, varijabilni primici moraju se odnositi i biti povezani s ostvarenim ciljevima u određenom razdoblju.

U slučaju nastupa okolnosti propisanih zakonom ili drugim primjenjivim propisom, Društvo može tražiti vraćanje isplaćenih varijabilnih primitaka.

Varijabilni primitak može sadržavati:

- kratkoročne primitke – godišnji bonus za ostvarene ciljeve odnosno uspješnost na godišnjoj razini;
- dugoročne primitke – višegodišnji bonus za ostvarene ciljeve odnosno uspješnost u relevantnom višegodišnjem razdoblju. Cilj višegodišnjeg nagrađivanja je spriječiti usredotočenost člana Uprave na kratkoročne rezultate u poslovanju Društva na štetu dugoročnih. Višegodišnji bonus treba motivirati i nagraditi članove Uprave za dugoročni rast i prosperitet Društva i Grupe te ugraditi dugoročnu perspektivu kod donošenja odluka.

3.2.1. Godišnji bonus

Godišnji bonus, koji ovisi o realiziranim ciljevima u relevantnoj poslovnoj godini, isplaćuje se u sljedećoj poslovnoj godini, nakon utvrđivanja Godišnjeg financijskog izvješća za relevantnu godinu temeljem odluke Nadzornog odbora. Godišnji bonus se u pravilu ne isplaćuje u slučaju da ostvarenje KPI-jeva ne dosegne 95% planiranih vrijednosti za tu godinu.

Maksimalni godišnji bonus može iznositi do 80% godišnje osnovne plaće člana Uprave.

Prilikom izračuna iznosa varijabilnog primitka, uzimaju se u obzir sljedeća načela:

- ostvareni poslovni rezultati Društva i Grupe utječu na 75 % ukupnih varijabilnih primitaka članova Uprave (kao što su primjerice ostvareni prihodi, neto dobit, neto dobit nakon manjinskih interesa, zaduženost na razini Grupe i slično)
- ostvareni nefinancijski ciljevi utječu na 25 % ukupnih varijabilnih primitaka članova Uprave (kao što su primjerice realizacija specifičnih projekata, ostvarenje ESG ciljeva, procjena Nadzornog odbora o kvalitativnom poboljšanju stanja Društva i Grupe i slično),

uz diskrecijsko pravo Nadzornog odbora na korekciju cjelokupnog iznosa.

Ostvarenje nefinancijskih ciljeva koje je značajno ispod očekivanja rezultira značajnim smanjenjem varijabilnog dijela ili u potpunosti poništava isplatu godišnjeg bonusa bez obzira na stupanj ostvarenja financijskih ciljeva.

Mjerila pomoću kojih se utvrđuje jesu li ispunjeni uvjeti za isplatu varijabilnog dijela primitka su godišnji revidirani konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji u pogledu ostvarenih poslovnih rezultata Društva i Grupe, odnosno nefinancijsko izvješće Društva i Grupe, te kvantitativna i/ili kvalitativna analiza i ocjena Nadzornog odbora u pogledu ostvarenja nefinancijskih ciljeva.

3.2.2. Višegodišnji bonus

Višegodišnji bonus ovisi o realizaciji konkretno utvrđenih ciljeva postavljenih pred člana Uprave u relevantnom višegodišnjem razdoblju. Pravo na isplatu dijela višegodišnjeg bonusa za određenu poslovnu godinu se u pravilu ne ostvaruje u slučaju da ostvarenje KPI-jeva ne dosegne 95% planiranih vrijednosti.

Maksimalni godišnji iznos višegodišnjeg bonusa može iznositi do 80% godišnje osnovne plaće člana Uprave.

Prilikom izračuna iznosa varijabilnog primitka, uzimaju se u obzir sljedeća načela:

- ostvareni poslovni rezultati Društva i Grupe utječu na 70 % ukupnih varijabilnih primitaka članova Uprave (kao što su primjerice ostvareni prihodi, neto dobit, neto dobit nakon manjinskih interesa, zaduženost na razini Grupe, povećanje vrijednosti dionica, zarada po dionici, povrat kapitala i slično),
- ostvareni nefinancijski ciljevi utječu na 30 % ukupnih varijabilnih primitaka članova Uprave (kao što su primjerice realizacija specifičnih projekata, ostvarenje ESG ciljeva, procjena Nadzornog odbora o kvalitativnom poboljšanju stanja Društva i Grupe i slično),

uz diskrecijsko pravo Nadzornog odbora na korekciju cjelokupnog iznosa.

Pravo na isplatu i visinu višegodišnjeg bonusa utvrđuje Nadzorni odbor Društva temeljem postignutih rezultata Društva i Grupe i ostvarenja nefinancijskih ciljeva te osobnog doprinosa člana Uprave tijekom relevantnog višegodišnjeg razdoblja, odnosno postignuća zadanih ciljeva prema planu i ocjeni radnog učinka (tj. ovisno o ispunjenju KPI-jeva).

Najviše do 50% bonusa može se isplatiti nakon završnog godišnjeg obračuna, a preostali iznos višegodišnjeg bonusa realiziranog u pojedinoj godini zadržava se do kraja relevantnog višegodišnjeg razdoblja kako bi taj iznos poslužio u poravnanju ukupnog iznosa višegodišnjeg bonusa plativog na kraju relevantnog višegodišnjeg razdoblja, a sukladno KPI-jevima za to razdoblje.

Ostvarenje nefinancijskih ciljeva koje je značajno ispod očekivanja rezultira značajnim smanjenjem varijabilnog dijela ili u potpunosti poništava isplatu višegodišnjeg bonusa bez obzira na stupanj ostvarenja financijskih ciljeva.

3.2.3. Model plaćanja varijabilnog primitka

Varijabilni primitak plaća se u novcu i/ili u dionicama Društva, odnosno dionicama vladajućeg/povezanog društva, o čemu odlučuje Nadzorni odbor.

Nadzorni odbor ovlašten je definirati način utvrđivanja tržišne cijenu po kojoj će se izvrši dodjela vlastitih dionica, odrediti hoće li se dionice prenijeti na račun Člana Uprave ili na poseban račun Društva, te razdoblje zabrane trgovanja dodijeljenim dionicama.

Uključivanje radnika u dioničarsku strukturu pridonosi podizanju razine zainteresiranosti zaposlenika za uspjeh Društva i Grupe, njihove motiviranosti za rast Društva i Grupe, očuvanje radnih mjesta i osiguranje stabilnosti poslovnog modela. Kroz prepoznavanje vlastitog interesa u dugoročnom uspjehu Društva i Grupe, uključivanje zaposlenika u dioničarsku strukturu veže zaposlenike uz Društvo i naglašava dugoročni aspekt kod donošenja odluka.

3.3. DODATNE POGODNOSTI

Dodatne pogodnosti nisu povezane s radnim učinkom i utvrđene su Ugovorom o obavljanju poslova s posebnim pravima i obvezama. Nadzorni odbor redovito analizira razinu pogodnosti i po potrebi ih mijenja i prilagođava, a mogu uključivati korištenje službenog automobila, životno osiguranje, dodatno zdravstveno osiguranje, polica osiguranja od nezgode, polica osiguranja od osobne odgovornosti, edukacija, i slično.

Društvo nema obvezu dokupiti članu Uprave mirovinski staž ukoliko po prestanku radnog odnosa član Uprave odlazi u prijevremenu mirovinu.

4. UGOVORNI ODNOS

4.1. UGOVOR

Članovi Uprave sklapaju s Društvom zastupanim po Predsjedniku Nadzornog odbora Ugovore o obavljanju poslova s posebnim pravima i obvezama temeljem kojih je zasnovan radni odnos te je ugovoreno obavljanje poslova člana Uprave za razdoblje trajanja mandata na koji je član Uprave imenovan od strane Nadzornog odbora.

U pogledu pretpostavki za prestanak Ugovora o obavljanju poslova s posebnim pravima i obvezama i rokove raskida, odnosno otkaza, na odgovarajući način se primjenjuju odredbe Ugovora o obavljanju poslova s posebnim pravima i obvezama i primjenjivih zakonskih propisa.

4.2. OTKAZNI ROK

U slučaju prestanka radnog odnosa član Uprave ima pravo na otkazni rok u trajanju od najmanje 2 mjeseca.

4.3. OTPREMNINA

Slučajevi i uvjeti stjecanja prava na isplatu otpremnine, način i rokovi njezine isplate utvrđuju se Ugovorom o obavljanju poslova s posebnim pravima i obvezama, pri čemu ista ni u jednom pojedinom slučaju ne može biti ugovorena u iznosu većem od 12 (dvanaest) osnovnih plaća člana Uprave.

5. POSTUPAK DONOŠENJA, PROVEDBE I NADZORA POLITIKE PRIMITAKA

Nadzorni odbor donosi prijedlog Politike primitaka koju odobrava, odnosno usvaja Glavna skupština Društva sukladno Zakonu o trgovačkim društvima. U svrhu izrade Politike primitaka i sukladno članku 247.a Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor je osnovao Pododbor za imenovanja i nagrađivanja, čije su glavne dužnosti u dijelu relevantnom za ovu Politiku primitaka:

- pribavljanje svih bitnih podataka i dokumenata nužnih za razmatranje primjerenosti Politike primitaka, kao i pripremu Izvješća o primicima;
- pružanje podrške i savjetovanje članova Nadzornog odbora pri izradi Politike primitaka, te Izvješća o primicima;

- revidirati, odnosno dati mišljenje u pogledu dodatne prilagodbe ili izmjene utvrđene Politike primitaka;
- preporučiti svake godine Nadzornom odboru iznos primitaka koji bi trebali primiti članovi Uprave, temeljen na procjeni rezultata Društva i Grupe te njihovih osobnih rezultata i drugih elemenata koji su utvrđeni ovom Politikom primitaka;
- nadzirati iznos i strukturu primitaka ostalih zaposlenika;
- nadgledati pripremu zakonom propisanoga obveznog godišnjeg izvješća o primicima, za odobrenje Nadzornog odbora.

Nadzorni odbor nadzire implementaciju temeljnih načela ove Politike primitaka, te je dužan osigurati da njeno provođenje najmanje jednom godišnje podliježe središnjoj i neovisnoj internoj provjeri usklađenosti.

Nadzorni odbor dužan je donijeti odluke:

- o ukupnom iznosu varijabilnih primitaka u poslovnoj godini za određeno razdoblje procjene,
- na pojedinačnoj osnovi o primicima članova Uprave;
- u slučaju potrebe, o zahtjevu za povrat isplate varijabilnog primitka članova Uprave;
- ako je primjenjivo, o potrebi izmjene ove Politike primitaka;
- ostale odluke predviđene ovom Politikom primitaka.

6. MJERE ZA SUZBIJANJE SUKOBA INTERESA U POGLEDU PRIMITAKA

Ova Politika primitaka u skladu je s poslovnim strategijama, ciljevima, vrijednostima i interesima Društva i Grupe, te se provodi istovremeno i usklađeno sa Politikom upravljanja sukobom interesa. Nadzorni odbor Društva osigurava da pokazatelji uspješnosti budu oblikovani na način da usmjeravaju donošenje odluka članova Uprave u skladu s interesima Društva.

Član Uprave ne može sudjelovati u raspravljanju i odlučivanju u pogledu provedbe ove Politike kada konkretna radnja ili postupak uključuje odlučivanja vezana uz njegovo pojedinačno pravo ili interes.

7. Odstupanje od Politike Primitaka

Nadzorni odbor je ovlašten odstupiti od ove Politike u dijelu fiksnih i varijabilnih primitaka na način da ih definira u drugačijim iznosima u slučajevima:

- izvanrednih okolnosti na tržištu koje zahtijevaju izvanredno smanjenje troškova,
- nemogućnosti zapošljavanja adekvatnog kandidata na lokalnom tržištu rada.

Mišljenje o opravdanosti odstupanja od ove Politike primitaka daje Pododbor za imenovanja i nagrađivanja, te u slučaju negativnog mišljenja Nadzorni odbor smije privremeno odstupiti od ove Politike primitaka samo ako se s takvom odlukom suglase svi članovi Nadzornog odbora.

U slučaju potrebe privremenog odstupanja od Politike primitaka, odnosno nastupa iznimnih okolnosti kako su definirane ovom Politikom primitaka, Nadzorni odbor će u odluci kojom odlučuje o privremenom odstupanju od Politike primitaka, navesti kako će se za vrijeme iznimnih okolnosti provoditi Politika primitaka u dijelu od kojeg se privremeno odstupila. Smatra li Nadzorni odbor da bi se od Politike trebalo odstupiti na razdoblje duže od godinu dana, a riječ je o bitnoj izmjeni Politike, Nadzorni odbor će podnijeti prvoj slijedećoj Skupštini na odobrenje prijedlog izmjena Politike.

8. Završne Odredbe

Ova Politika stupa na snagu danom odobrenja iste od strane Glavne skupštine, a primjenjuje se počevši od 01. siječnja 2024. godine.

Glavna skupština Društva odobrava sadržaj Politike primitaka najmanje jednom u svake 4 (četiri) godine. Svaka odluka o izmjeni Politike primitaka donijet će se sukladno pravilima o radu i donošenju odluka Nadzornog odbora. Nadzorni odbor dužan je svaku izmjenu kojom se Politika primitaka mijenja u bitnom dijelu podnijeti Glavnoj skupštini Društva na odobrenje.

MAISTRA d.d.

Maistra d.d. [®]
hotelijerstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6



Ante Vlahović
predsjednik Nadzornog odbora