



Helios Faros d.d. MANAGED BY VALAMAR

Naselje Helios 5 | Helios Faros d.d. | 21460 Stari Grad, Croatia
T +385 21 306 304, +385 21 306 306 | F +385 21 765 128
www.heliosfaros.hr | E info@heliosfaros.hr

IZVJEŠĆE

O PRIMICIMA ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA ZA 2024. GODINU

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

Upravi i Nadzornom odboru društva Helios Faros d.d.

Uvod

Angažirala nas je Uprava društva Helios Faros d.d. („Društvo”), na temelju ugovora od 30. rujna 2024. godine, za obavljanje angažmana s izražavanjem ograničenog uvjerenja o podacima o primicima Uprave i Nadzornog odbora uključenima u Izvešće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za godinu koja je završila 31. prosinca 2024. („Izvešće o primicima”).

Opis predmeta ispitivanja i primjenjivi kriteriji

Uprava Društva pripremila je podatke o primicima Uprave i Nadzornog odbora uključene u Izvešće 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 Izvešće 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 Izvešća 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 Izvešće o primicima podatke u skladu sa zahtjevima članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima. Izvešće neovisnog revizora treba se objaviti na internetskim stranicama Društva uz Izvešće 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 Izvešća o primicima za 2024. godinu u skladu sa zahtjevima za objavom iz članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima,
- utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvešće o primicima u skladu s člankom 272.r stavkom 1. Zakona o trgovačkim društvima,
- odabir i primjenu odgovarajućih politika primitaka, kao i za donošenje razumnih prosudbi i procjena u odnosu na podatke objavljene u Izvešću o primicima,
- mjerenje primitaka za godinu koja je završila 31. prosinca 2024. u skladu s odredbama članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima, i
- objavljivanje Izvešća o primicima na 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 prijevare 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 2024. 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 2024.
- 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.
Heinzelova 70, Zagreb
27. veljače 2025.

Siniša Dušić

Siniša Dušić
Član uprave, ovlaštenu revizor

U skladu s člankom 272.r Zakon o trgovačkim društvima (NN 111/93 - NN 136/24) i relevantnim odredbama Kodeksa upravljanja Zagrebačke burze i Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga, Uprava i Nadzorni odbor društva Helios Faros d.d. s sjedištem na otoku Hvaru, Naselje Helios 5, Stari Grad, OIB: 48594515409 (u daljnjem tekstu "Društvo") podnose Glavnoj skupštini slijedeće

IZVJEŠĆE

O PRIMICIMA ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA ZA 2024. GODINU

1. Uvod

Društvo Helios Faros d.d. (dalje u tekstu „Društvo“) je dana 8. prosinca 2005. godine upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu pod matičnim brojem 060213634 (Tt-05/2280-7). Osnovna djelatnost Društva prema Državnom zavodu za statistiku je 5510 – Hoteli i sličan smještaj.

Temeljni kapital Društva na dan 31. prosinca 2024. godine iznosi 57.949.696,34 eura i podijeljen je na 42.643.983 redovne dionice bez nominalnog iznosa koje glase na ime. Navedeni broj dionica ne obuhvaća 1.005.584 novoizdanih dionica Republici Hrvatskoj u 2024. godini za njenu tražbinu koja je pravomoćnom sudskom odlukom utvrđena kao osnovana, budući da je povećanje temeljnog kapitala do 31. prosinca 2024. godine upisano u sudski registar, no provedba upisa novih dionica u informacijski sustav SKDD i na Zagrebačkoj burzi je realizirana tek u siječnju 2025. godine.

Društvo je jedan od nositelja turističke ponude na otoku Hvaru, a ključni pružatelj turističkih usluga u Starom gradu. Izlaskom Društva iz stečaja i nastavkom poslovanja bitno je izmijenjena struktura dioničara, ali i način poslovanja Društva.

Dioničari društva s 5 ili više posto udjela u temeljnom kapitalu prema podacima SKDD na 31.12.2024 su:

1. PBZ CO OMF - KATEGORIJA B 77,78% udjela u temeljnom kapitalu Društva,
2. VALAMAR RIVIERA D.D. 20,00% udjela u temeljnom kapitalu Društva.

Društvo je sklopilo s Valamar Rivierom d.d. Ugovor u odnosu na upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima uz čije znanje i iskustvo u predmetnom području poslovanja želi postati glavni nositelj turističkog razvoja Staroga Grada na način da proširi i unaprijedi ponudu. Poslovanje Društva odražava odgovornost koju vlasnička struktura nosi, temeljnim vrijednostima utkanim u poslovne odnose, pravila korporativnog upravljanja, standarde poslovanja te usvojenu strategiju razvoja.

S obzirom na navedeno, a kako bi Društvo privuklo vrhunske stručnjake u upravu Društva, koji će dužnom pažnjom i odgovorno voditi poslove sukladno postavljenim temeljnim vrijednostima i poslovnoj strategiji Društva, politika primitaka članova uprave strukturirana je na način da odražava te ciljeve. Ona potiče razvoj Društva i odgovorno donošenje odluka, nagrađuje dobar učinak i rezultate, ali istovremeno pruža sigurnost i stabilnost članovima uprave pri vođenju poslova Društva te ih odvraća od poduzimanja bespotrebnih rizika.

2. Osnovna načela politike primitaka

Politiku primitaka Društva za razdoblje od četiri godine od 2024. do 2027. godine usvojila je Glavna skupština Društva 04.07.2024. te se njome u cijelosti zamjenjuje politika primitaka utvrđena 2020. godine za razdoblje 2020. – 2024. godine.

a) Uprava

Primici članova uprave Društva mogu se podijeliti u tri kategorije: fiksni primici, varijabilni primici te druge pogodnosti, a zajedno čine ukupne primitke članova Uprave.

Fiksni primitak članova uprave čini osnovna mjesečna plaća izražena u bruto iznosu. Fiksni primitak određen je u dovoljnoj visini da pruža financijsku sigurnost i stabilnost, tj. da članu uprave omogućuje neovisnost od varijabilnog dijela primitaka. Tako određeni fiksni primitak potiče na odgovorno donošenje odluka, eliminirajući potrebu za poduzimanjem nepotrebnih rizika.

Varijabilni primici uvjetovani su mjerilima za isplatu na način da se nagrađuje poslovanje kojim se ostvaruje održivi razvoj Društva i čine poticaj Upravi da poslovanje Društva vodi na odgovoran način, bez poduzimanja nepotrebnih rizika s ciljem da se Društvo nastavi održivo i inovativno razvijati čime se pridonosi poslovnoj strategiji i dugoročnom razvoju Društva.

Visina varijabilnog primitka ovisi o rezultatu u prethodnoj poslovnoj godini tj. o stupnju ostvarenja određenih KPI-eva te iznosi do 60% godišnje bruto plaće.

Mjerila o čijem ostvarenju ovisi isplata i visina varijabilnog primitka određuje nadzorni odbor Društva. Mjerila za isplatu varijabilnih primitaka su objektivna financijska mjerila primjerice poput rasta poslovnih prihoda, minimalne realizacije korigirane inkrementalne EBITDA, ostvarenje poslovnih ciljeva te procjena nadzornog odbora o kvalitativnom poboljšanju stanja Društva.

Odluku o ispunjenju mjerila za isplatu varijabilnih primitaka i ostvarenju prava na njih, donosi nadzorni odbor Društva na osnovi godišnjih revidiranih financijskih izvješća Društva te se isplaćuju do 15. svibnja tekuće poslovne godine za prethodnu poslovnu godinu.

Varijabilni primitak se isplaćuje u dijelu ili u cijelosti u novcu, dionicama ili kroz opcije dioničarskih programa Društva. Društvo nema pravo zahtijevati vraćanje varijabilnih primitaka od članova Uprave te članovi uprave nisu dužni držati dionice jednom kada ih steknu te su ovlašteni slobodno raspolagati stečenim dionicama.

Članovi Uprave ostvaruju pravo na dodatne pogodnosti kao što su: uporaba privatnih vozila u službene svrhe, uporaba službenih vozila u poslovne i privatne svrhe, pokriće putnih troškova, dodatno stručno obrazovanje, članstvo u stručnim organizacijama, podmirenje policia za životno osiguranje od strane Društva i sl.

Sukladno sklopljenim ugovorima o obavljanju poslova predsjednika Uprave, Društvo ima obvezu isplatiti predsjedniku Uprave primitak u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi.

b) Nadzorni odbor

Glavna Skupština Društva je dana 19.7.2023. donijela Odluku o nagradi za rad članova Nadzornog odbora sukladno kojoj članovi Nadzornog odbora imaju pravo na:

- mjesečnu nagradu u bruto iznosu od 1.300,00 eura za predsjednika Nadzornog odbora, 1.150,00 eura za zamjenika predsjednika Nadzornog odbora odnosno 1.000,00 eura za ostale članove Nadzornog odbora.
- dodatnu nagradu od 500,00 eura koji obavlja poslove trajnog nadzora ako je rad trajao preko 6 sati u danu, 250,00 eura ukoliko je rad trajao preko 3 sata do 6 sati u danu, odnosno 80,00 eura po satu ako je rad trajao do tri sata i to uz suglasnost predsjednika Nadzornog odbora.
- Dodatnu nagradu za svaku sjednicu Nadzornog odbora ili komisije Nadzornog odbora za svakog člana Nadzornog odbora u svoti od 1.000,00 eura

Pored ranije navedenih naknada, članovi Nadzornog odbora imaju pravo i na sve putne troškove nastale posljedično njihovu radu kao članova Nadzornog odbora za putovanja od mjesta trajnog boravišta do mjesta održavanja sjednica ili obavljanja poslova (troškove smještaja u hotelu, vozne karte za vlak, autobus, brod i/ili zrakoplov i/ili korištenje osobnog ili službenog automobila).

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

3. Poslovanje Društva u 2024. godini

Rast cijena u 2024. je bitno usporio u odnosu na prethodnu godinu usporio, međutim neizvjesnosti povezane sa inflacijom i kretanjem kamatnih stopa još uvijek postoje. Slična situacija je bila u gotovo svim zemljama EU-a i ključnim emitivnim turističkim tržištima. Geopolitička kretanja, prije svega rat u Ukrajini te nemiri na Bliskom istoku, utječu na obustavu dotoka plina i nastavak snažnog rasta cijena energenata i hrane. Sve ranije navedeno utječe na smanjenje gospodarskog rasta i rizika ulaska u recesiju ključnih EU zemalja, naročito Njemačke. Manjak adekvatne snage i izazovi povezani sa brzinom izdavanja radnih dozvola za strance i još uvijek su aktualni, s čime se Društvo uspješno nosi.

Društvo je u 2024. godini uspješno nastavilo sa realizacijom kapitalnih ulaganja sukladno usvojenom CAPEX budžetu za 2024. godinu. Uspješno su realizirane planirane investicije u sva tri turistička objekta Društva na način da su radovi izvršeni na vrijeme te su svi objekti predani na uporabu prije početka turističke sezone.

Najznačajnije investicijsko ulaganje u 2024. godini odnosilo se na 3. fazu obiteljskog Valamar Amicor Green Resorta koje se sastojalo od gradnje novih 34 eko vile sa proširenjem restorana Mediteraneo te proširenje smještajnih kapaciteta Hvar Places hotela gradnjom dodatnih 15 Places vila.

Tijekom 2024. ishođena je koncesija za privezište ispred hotela Arkada, temeljem Odluke o dodjeli koncesije SDŽ u prosincu 2023. godine, kojom je koncesija Društvu dodijeljena na idućih 10 godina, te je sa davateljem koncesije dovršeno i potpisivanje ugovora.

U 2024. godini ishođena je i koncesijska dozvola za beach bar Places i iznajmljivanje ležaljki i suncobrana, koja traje do 31.12.2025. godine.

Društvo Helios Faros d.d. („Društvo“) je u 2024. godini, već četvrtu godinu zaredom, ostvarilo značajan rast prihoda i operativne dobiti nakon izlaska iz stečaja okončanog sredinom 2019. godine. Društvo i dalje uspješno upravlja poslovnim rizicima od kojih su posljednjih godina najizraženiji porast cijena roba i usluga te nedostatak radne snage.

Društvo je također sa uspjehom u 2024. godini nastavilo realizaciju ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu. Okončane su sve planirane investicije u objekte Društva za 2024. godinu na način da su radovi izvršeni na vrijeme te su svi objekti predani na upravljanje prije početka turističke sezone.

Najznačajnije investicijsko ulaganje u 2024. godini odnosilo se na 3. fazu izgradnje obiteljskog Valamar Amicor Resorta koje se sastojalo od gradnje dodatnih 34 eko vile te 15 vila u zoni hotela Hvar Places Hvar by Valamar, kategoriziranih na razini od 4 zvjezdice.

Hrvatski savjet za zelenu gradnju, nacionalni partner DGNB sustava za Hrvatsku, u 2024. godini je za Valamar Amicor Resort uručio zlatni pred-certifikat za održivu gradnju samostojećih eko vila što je važan korak prema konačnoj potvrdi da je Valamar Amicor Resort prvi zeleni resort u Hrvatskoj koji udovoljava najvišim standardima održive gradnje, prostornog planiranja u svrhu očuvanja prirode i ublažavanja klimatskih promjena.

Društvo predano radi i čvrsto održava svoj smjer ka ostvarenju jednog od važnih ciljeva, a to je konstantan razvoj u svim segmentima poslovanja te izgradnja prepoznatljivosti destinacije Stari Grad kao turističkog odredišta u suglasju sa najvišim ekološkim standardima, što čini temelj održivog razvoja lokalne zajednice u budućnosti.

4. Ukupni primici članova Uprave

4.1. Ukupni primici članova Uprave za 2024. godinu

Dana 04. srpnja 2024. godine održana je sjednica Nadzornog odbora na kojoj je donesena Odluka o imenovanju člana uprave. Uz dotadašnjeg člana uprave – predsjednika uprave g. Vladimira Bunića, Nadzorni odbor imenovao je još jednog člana uprave, g. Maria Jurića, na mandat u razdoblju od 04. srpnja 2024. godine do 31. prosinca 2025. godine.

Nadalje, dana 21. listopada 2024. godine održana je sjednica Nadzornog Odbora na kojoj su Helios Faros d.d. i gospodin Vladimir Bunić, predsjednik Uprave Društva, postigli sporazum slijedom kojeg Vladimir Bunić prestaje biti predsjednik i član Uprave Društva zaključno s danom 31. listopada 2024.

Upravu Društva od 01. studenog 2024. čini gospodin Mario Jurić, jedini član Uprave, koji zastupa društvo samostalno i pojedinačno.

Članovima Uprave u 2024. godini isplaćeni su slijedeći primici u bruto 1 iznosima:

Član Uprave	Fiksni primitak		Varijabilni primitak	Ukupni primici	% Fiksni primitak	% Varijabilni primitak
	Redovna plaća	Dodatne pogodnosti				
Vladimir Bunić	90.691,82	17.695,93	45.019,68	153.407,43	70,65%	29,35%
Mario Jurić	29.230,20	6.992,55	0,00	36.222,75	100,00%	0,00%

**primici članova Uprave isplaćeni u kalendarskoj godini*

** Dodatne pogodnosti odnose se na troškove smještaja, prehrane i korištenja automobila*

Za ostvarene rezultate poslovanja u 2023. godini, poglavito u ostvarenju kapitalnih ulaganja Društva, sukladno odluci Nadzornog odbora, član Uprave Vladimir Bunić ostvario je pravo na bonus u bruto 1 iznosu od 45.019,68 eura koji je isplaćen u 2024. godini.

4.2. Usporedni prikaz godišnjih izmjena primitaka, rezultata Društva i prosječnih primitaka radnika zaposlenih na puno radno vrijeme

Godina	Prihod	Neto rezultat	EBITDA	Prosječni bruto 1 godišnji primitak po zaposlenom	Prosječni bruto 1 godišnji primitak članova Uprave
2024	12.155.623	-2.317.124	1.913.888	20.838	142.223
2023	9.993.920	-1.419.197	1.160.318	17.746	123.182
2022	6.958.629	-1.270.787	-235.192	16.015	120.659
2021	6.116.316	363.640	8.579.156	14.084	67.142
2020	1.289.336	-1.105.671	-4.836.293	13.025	49.267

**ukupni prihodi i neto rezultat su iskazani prema ostvarenom u poslovnoj godini, a primici zaposlenika i članova Uprave prema isplaćenom primitku u pojedinoj kalendarskoj godini.*

**U izračun prosječnog bruto 1 godišnjeg primitka po zaposleniku Društva i po članu Uprave uključeni su svi fiksni i varijabilni dijelovi plaće redovnih zaposlenika, prigodni primici u naravi te ostale isplate zaposlenicima temeljem akata Društva (naknada za prijevoz, jubilarne nagrade, otpremnine i sl.). U isplate nisu uključeni zaposlenici temeljem ugovora o djelu i ustupljeni radnici.*

Usporedba sa podacima za godine prije 2020. nije relevantna jer je nad Društvom bio otvoren stečajni postupak sve do srpnja 2019. godine i nije Društvo u tom razdoblju nije imalo Upravu.

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 ugovorima o radu te mjerodavnim i važećim propisima, pri čemu ne ovise o uspješnosti već su stalni tijekom razdoblja vezanog za specifičnu funkciju i organizacijsku odgovornost. Fiksni primitak određen je u dovoljnoj visini da pruža financijsku sigurnost i stabilnost, tj. da članu uprave omogućuje neovisnost od varijabilnog dijela primitaka.

Sustav varijabilnih primitaka za članove Uprave Društva definiran je u skladu sa politikom primitaka Društva i veže se na realizaciju planova postavljenih pred člana Uprave o čemu članovi Nadzornog odbora donose procjenu i odluku o izvršenju zadanih ključnih planova za prethodnu godinu. Varijabilni primici uvjetovani su mjerilima za isplatu na način da se nagrađuje poslovanje kojim se ostvaruje održivi razvoj Društva i čine poticaj upravu da poslovanje Društva vode na odgovoran način, bez poduzimanja nepotrebnih rizika.

4.3. Ostale informacije o primicima članova Uprave

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

Društvo tijekom 2024. godine nije zahtijevalo vraćanja varijabilnih dijelova primitaka člana Uprave.

Društvo i ostala ovisna društva koja su predmetom konsolidacije nisu dali nikakve zajmove niti predujmove niti jamstva u korist članova Uprave niti darove ili povlastice znatnije vrijednosti.

U 2024. godini članu Uprave nije isplaćen nikakav varijabilni primitak u dionicama.

Sukladno sklopljenim ugovorima o obavljanju poslova predsjednika Uprave, Društvo ima obvezu isplatiti predsjedniku Uprave primitak u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi i nije bilo promjena tih odredbi tijekom 2024. godine.

Društvo tijekom 2024. godine nije odstupalo od važeće politike primitaka.

5. Ukupni primici članova Nadzornog odbora

5.1. Ukupni primici članova Nadzornog odbora za 2024. godinu

Nadzorni odbor Društva sastoji se od četiri člana. Članove Nadzornog odbora izabrala je Glavna skupština Društva na mandat od četiri godine počevši od 22. srpnja 2019. godine. Glavna skupština Društva je dana 19. srpnja 2023. godine izabrala sljedeći sastav članova Nadzornog odbora na novi mandat od četiri godine:

- Mirko Herceg, predsjednik Nadzornog odbora
- Marko Čižmek, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
- Mladen Markoč, član Nadzornog odbora
- Ante Jelčić, član Nadzornog odbora

Članovi Nadzornog odbora Ante Jelčić, Marko Čižmek i Mirko Herceg ujedno su i članovi Revizijskog odbora Društva.

Članovima Nadzornog odbora u 2024. godini (neovisno o razdoblju na koje se isplata odnosi) isplaćeni su slijedeći primici u bruto 1 iznosu u eurima:

Ime i prezime	Mjesečna nagrada	Dodatna nagrada	Troškovi	Ukupno
Mirko Herceg	15.600,00	7.000,00	609,94	23.209,94
Marko Čižmek	13.800,00	9.000,00	0,00	22.800,00
Mladen Markoč	12.000,00	5.000,00	0,00	17.000,00
Ante Jelčić	12.000,00	9.000,00	452,16	21.452,16
Ukupno	53.400,00	30.000,00	1.062,10	84.462,10

5.2. Ostale informacije o primicima članova Nadzornog odbora

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.

Članovima Nadzornog odbora nije isplaćeno niti postoji obveza isplate varijabilnih primitaka u dionicama Društva ili novcu.

Društvo i ostala društva u vlasništvu Društva koji su predmetom konsolidacije nisu dali nikakve zajmove niti predujmove niti jamstva u korist članova Nadzornog odbora niti darove ili povlastice znatnije vrijednosti.

Društvo tijekom 2024. godine nije odstupalo od važeće politike primitaka

6. Zaključak

Revizor Društva PricewaterhouseCoopers d.o.o., ispitao je sadržaj Izvješća o primicima sukladno članku 272.r ZTD-a. u tom smislu, revizor PricewaterhouseCoopers d.o.o. je izradio Neovisno izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima za 2024. godinu, koje se prilaže Izvješću o primicima i čini njegov sastavni dio.

Ovo Izvješće o primicima, kao i Izvješće revizora o ispitivanju Izvješća o primicima Društvo će objaviti i učiniti besplatno dostupnim na razdoblje od deset godina na svojim internetskim stranicama nakon što Glavna skupština Društva donese odluku o Izvješću u skladu sa zakonom.

Smatramo da su primici članova Uprave i Nadzornog odbora u 2024. u primjerenom odnosu s poslom koji su u 2024. godini obavili te posebno u odnosu na snažno unaprjeđenje poslovanja i investicijski ciklus u kojem se Društvo nalazi.

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

Stari Grad, 26. veljače 2025.

Mario Jurić
Član Uprave

HELIOS FAROS d.d.
STARI GRAD 8

Mirko Herceg
Predsjednik Nadzornog odbora