

**SUNCE HOTELI D.D.**

**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA UPRAVE I  
NADZORNOG ODBORA ZA 2021. GODINU**

**ZAJEDNO S NEOVISNIM IZVJEŠĆEM S  
IZRAŽAVANJEM OGRANIČENOG UVJERENJA**



**Building a better  
working world**

Ernst & Young d.o.o.  
Radnička cesta 50, 10 000 Zagreb  
Hrvatska / Croatia  
MBS: 080435407  
OIB: 58960122779  
PDV br. / VAT no.: HR58960122779

Tel: +385 1 5800 800  
Fax: +385 1 5800 888  
www.ey.com/hr

Banka / Bank:  
Erste & Steiermärkische Bank d.d.  
Jadranski trg 3A, 51000 Rijeka  
Hrvatska / Croatia  
IBAN: HR3324020061100280716  
SWIFT: ESBCHR22

## Neovisno izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvješću o primicima za 2021. godinu

Upravi i Nadzornom odboru društva Sunce hoteli d.d.

Angažirani smo od strane Uprave društva Sunce hoteli d.d. („Društvo“), kako bismo na temelju odredbi članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima obavili angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja priloženog Izvješća o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2021. („Izvješće o primicima“) koje su sastavili Uprava i Nadzorni odbor Društva.

Naš je zadatak, na osnovi provedenih procedura i prikupljenih dokaza, izraziti zaključak u obliku neovisnog izvješća o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima.

### ***Predmet ispitivanja i primjenjivi kriteriji***

Angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja se odnosi na sljedeći predmet ispitivanja na koje se primjenjuje sljedeći primjenjivi kriteriji:

- Izvješće o primicima koje je Društvo pripremio za godinu koja završava 31. prosinca 2021. sadrži podatke u skladu s člankom 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

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 2021. 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 2021. u skladu s odredbama članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima, i
- objavljivanje Izvješća o primicima na internetskoj stranici Društva u skladu s odredbama članka 272.r stavka 4. Zakona o trgovačkim društvima.

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za dizajn, implementaciju i održavanje sustava internih kontrola koji u razumnoj mjeri osiguravaju da prethodno opisani podaci ne sadrže materijalne greške, bilo zbog prijevare ili pogreške. Dodatno, Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su osigurati potpunost i točnost dokumentacije koja nam je dostavljena.

### ***Naše odgovornosti***

Proveli smo angažman s izražavanjem uvjerenja prema članku 272.r stavku 3. Zakona o trgovačkim društvima i u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja (MSIU) 3000 - Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija (izmijenjen). Ova regulativa zahtijeva da zadovoljavamo etičke standarde te planiramo i izvršimo angažman kako bismo na osnovi prikupljenih dokaza formirali zaključak o tome sadrži li izvješće informacije zahtijevane sukladno relevantnim zakonskim zahtjevima.

Primjenjujemo Međunarodni standard kontrole kvalitete 1 (MSKK 1) te sukladno navedenom, održavamo sveobuhvatan sustav kontrole kvalitete, uključujući dokumentirane politike i procedure vezane za usklađenost s etičkim zahtjevima i profesionalnim standardima te s primjenjivim zakonskim i regulatornim zahtjevima.

Usklađeni smo sa zahtjevima o neovisnosti i ostalim etičkim zahtjevima utvrđenim Kodeksom etike za profesionalne računovođe, koji postavlja temeljna načela integriteta, objektivnosti, stručnosti i dužne brige, povjerljivosti te profesionalnog ponašanja.



**Building a better  
working world**

Priroda i opseg naših postupaka određeni su u smislu procjene rizika i naše stručne prosudbe kako bismo stekli ograničeno uvjerenje.

U vezi predmeta ispitivanja proveli smo sljedeće postupke:

- postavili smo upite članovima Uprave, Nadzornog odbora i drugim osobama u Društvu, u svrhu stjecanja razumijevanja politika primitaka i postupka sastavljanja Izvješća o primicima;
- od Društva smo dobili popis svih članova Uprave i Nadzornog odbora Društva tijekom 2021. 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 2021.;
- 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.

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**

Temeljeno na obavljenim postupcima i pribavljenim dokazima, ništa nam nije privuklo pažnju što bi uzrokovalo da vjerujemo kako Izvješće o primicima za 2021. godinu pripremljeno od strane Sunce hoteli d.d. ne sadrži podatke, u svim značajnim aspektima, sukladno članku 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

#### **Ograničenja upotrebe našeg Izvješća**

Naše izvješće namijenjeno je isključivo Upravi i Nadzornom odboru Društva u svrhe izvještavanja o Izvješću o primicima koje je Društvo pripremlilo za godinu koja završava 31. prosinca 2021. u skladu s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima. Naše izvješće nije, niti ono predstavlja, pravno mišljenje o usklađenosti s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima.

U slučaju dodatnih informacija ili podataka koji su nam dostavljeni, ili u slučaju obmanjujućih usmenih ili pisanih izjava ili objašnjenja, naši nalazi, tumačenja ili zaključci u našem neovisnom izvješću s izražavanjem ograničenog uvjerenja mogu biti nepotpuni ili mogu rezultirati potrebom za dodatnim postupcima koji nisu uključeni u opseg ovog angažmana.

U najvećoj mjeri u kojoj je to dopušteno zakonima, ne prihvaćamo nikakvu odgovornost i ne pristajemo ni na kakve obveze prema bilo kojoj drugoj strani, osim prema Upravi i Nadzornom odboru Društva, vezano uz naš rad ili ovo neovisno izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja ili zaključke do kojih smo došli.

Zvonimir Madunić

Član Uprave i ovlaštenu revizor

Ernst & Young d.o.o.  
Radnička Cesta 50,  
Zagreb, Republika Hrvatska

15. srpanj 2022. godine

Prilog: Izvješće o primicima za 2021. godinu

U skladu s člankom 272.r. Zakona o trgovačkim društvima, Uprava i Nadzorni odbor društva SUNCE HOTELI d.d., OIB 06916431329, Radnička cesta 43, Zagreb, (dalje u tekstu: Društvo) Glavnoj skupštini podnose sljedeće

## **IZVJEŠĆE O PRIMICIMA ČLANOVA NADZORNOG ODBORA I ČLANOVA UPRAVE DRUŠTVA U 2021. GODINI**

### **Uvodne napomene**

Glavna skupština Društva na svojoj je sjednici održanoj 30.8.2021. donijela Odluku o primicima članova Nadzornog odbora te je odobrila Politiku primitaka za članove Uprave.

Odluka o primicima članova Nadzornog odbora kao i Politika primitaka za članove uprave donijeti su na način da se promoviraju objektivnost i neovisnost u postupanju kako članova Nadzornog odbora tako i članova Uprave.

### **I. Primici članova Nadzornog odbora**

Sukladno Statutu Društva, Nadzorni odbor ima do sedam članova. Točan broj članova u pojedinom mandatnom razdoblju određuje Glavna skupština svojom odlukom. Tijekom 2021. godine, članovi Nadzornog odbora su bili: Jako Andabak, predsjednik Nadzornog odbora do 13.6.2021., Sanja Gagulić, zamjenica predsjednika Nadzornog odbora do 13.6.2021., Ružica Andabak, članica Nadzornog odbora do 13.6.2021., Ana Volk, članica Nadzornog odbora do 13.6.2021., Mohamed Ali Rashed Alabbar, član Nadzornog odbora od 14.6.2021., a predsjednik Nadzornog odbora od 25.6.2021., Frederick William Howdon Durie, član Nadzornog odbora od 14.6.2021. a zamjenik predsjednika Nadzornog odbora od 25.6.2021., Ping Low, članica Nadzornog odbora od 14.6.2021., Mark Gordon Kirby, član Nadzornog odbora od 14.6.2021. do 19.7.2021. te član imenovan od strane dioničara Erste d.o.o. – društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima temeljem Statuta Društva, Ratimir Ivičić.

Članovi Nadzornog odbora kojima je funkcija prestala 13.6.2021., odnosno Jako Andabak, Ana Volk, Sanja Gagulić i Ružica Andabak, tijekom 2021. godine primali su fiksnu mjesečnu plaću temeljem ugovora o radu sklopljenih s Društvom.

Članovi Nadzornog odbora koji su imenovani od 14.6.2021., odnosno Mohamed Ali Rashed Alabbar, Frederick William Howdon Durie, Ping Low i Mark Gordon Kirby nisu primali nikakvu naknadu za obnašanje navedene dužnosti.

Član Nadzornog odbora koji je temeljem Statuta Društva imenovan od strane dioničara, Ratimir Ivičić, prima fiksnu naknadu za rad u Nadzornom odboru temeljem odluke Glavne skupštine Društva od 30.8.2021.

a. U 2021. godini Društvo je isplatilo članovima Nadzornog odbora sljedeće:

svi iznosi su u kunama:

Ime i prezime	Funkcija	Isplaćeni bruto primici u 2021. godini		
		Plaća	Ostalo	Ukupni fiksni primici
Jako Andabak	Predsjednik Nadzornog odbora do 13.6.2021.	59.181,82	9.765,00	68.946,82
Sanja Gagulić	Zamjenica predsjednika nadzornog odbora do 13.6.2021.	344.877,07	56.904,71	401.781,78
Ana Volk	Članica Nadzornog odbora do 13.6.2021.	278.523,47	45.956,37	324.479,84
Ružica Andabak	Članica Nadzornog odbora do 13.6.2021.	150.419,42	24.819,21	175.238,63
Ratomir Ivičić	Član Nadzornog odbora do 13.6.2021., imenovan članom Nadzornog odbora 5.7.2021.	120.907,68	9.068,05	129.975,73
Mohamed Ali Rashed Alabbar	Član Nadzornog odbora od 14.6.2021., a predsjednik Nadzornog odbora od 25.6.2021.	0	0	0
Frederick William Howdon Durie	Član Nadzornog odbora od 14.6.2021., a zamjenik predsjednika Nadzornog odbora od 25.6.2021.	0	0	0
Ping Low	Članica Nadzornog odbora od 14.6.2021.	0	0	0
Mark Gordon Kirby	Član Nadzornog odbora od 14.6.2021. do 19.7.2021.	0	0	0

Članovi Nadzornog odbora sukladno Odluci o primicima članova Nadzornog odbora, u 2021. nisu primili varijabilnu naknadu za rad u Nadzornom odboru niti su za svoju funkciju primili dionice ili opcije na dionice Društva. Članovi Nadzornog odbora koje je imenovala Glavna skupština Društva i koji su bili zaposleni u Društvu tijekom 2021. godine, primali su i plaću u naravi za korištenje službenog automobila, što je uključeno u iznos bruto primitaka plaće, tj. naknade u prikazanim podacima.

Ostali primici članova Nadzornog odbora uključuju doprinose za zdravstvo.

Osim prethodno navedenih, Društvo nije izvršilo nikakve druge isplate primanja članovima Nadzornog odbora u 2021. godini.

### b. Revizijski odbor

Revizijski odbor se sastaje kao odbor Nadzornog odbora te se sastoji od tri člana. U 2021. godini, Revizijski odbor se sastojao od sljedećih članova:

Ivan Augustin	Predsjednik Revizijskog odbora do 30.8.2021., član Revizijskog odbora od 30.8.2021.
Sanja Gagulić	Članica Revizijskog odbora do 13.6.2021.
Ružica Andabak	Članica Revizijskog odbora do 13.6.2021.
Ali Al Frayhat	Član Revizijskog odbora od 30.8.2021.
Mohamed Bitar	Član Revizijskog odbora od 30.8.2021.

Članovi Revizijskog odbora koji su ujedno bili i članovi Nadzornog odbora u 2021. nisu primali naknadu za rad u Revizijskom odboru, dok je član Revizijskog odbora Ivan Augustin, koji je neovisan i stručan u području računovodstva i revizije, primio naknadu za rad u Revizijskom odboru.

U 2021. godini, Društvo je isplatilo naknadu za rad u Revizijskom odboru predsjedniku Revizijskog odbora Ivanu Augustinu u bruto iznosu od 65.663,07 kn.

Osim navedene isplate, Društvo nije isplaćivalo nikakve primitke članovima za rad u Revizijskom odboru u 2021. godini.

### c. Usklađenost isplaćenih primitaka u 2021. s Odlukom o primicima članova Nadzornog odbora od 30.8.2021.

Glavna skupština Društva na sjednici održanoj 30.8.2021. donijela je Odluku o primicima članova Nadzornog odbora kojom je određeno da članovi Nadzornog odbora koje je imenovala Glavna skupština Društva, ne primaju nagradu za rad u Nadzornom odboru, dok član imenovan od dioničara ima pravo na nagradu prema odluci Glavne skupštine.

U Oduci o primicima članova Nadzornog odbora također je određeno kako član Revizijskog odbora koji je stručan u području računovodstva i revizije ima pravo na nagradu za rad u Revizijskom odboru, dok ostala dva člana ne primaju nagradu za rad u odboru. Nagradu za rad stručnog člana Revizijskog odbora određuje Nadzorni odbor svojom odlukom i ona je fiksna i ne ovisi o rezultatima poslovanja Društva. Naknada se određuje u mjesečnom bruto iznosu.

Slijedom navedenog, isplaćeni primici članovima Nadzornog i Revizijskog odbora u 2021. u skladu su s Odlukom o primicima članova Nadzornog odbora od 30.8.2021.

## II Primici članova Uprave

Sukladno Statutu, Uprava Društva sastoji se od jednog do pet članova. Točan broj članova Uprave u pojedinom mandatnom razdoblju određuje Nadzorni odbor svojom odlukom. U 2021. godini, Uprava Društva sastojala se od sljedećih članova:

Hrvoje Veselko	Predsjednik Uprave do 27.9.2021., član Uprave od 28.9.2021. do 19.1.2022.
Ivan Potkrajčić	Član Uprave do 27.9.2021.
Kristijan Gagulić	Član Uprave do 26.4.2021.
Shaikh Mubarak Ali Abdulla Hamad Alkhalifa	Predsjednik Uprave od 27.9.2021.

a. Članovima Uprave Društvo je u 2021. isplatilo sljedeće iznose:

*svi iznosi su u kunama:*

Ime i prezime	Funkcija	Isplaćeni bruto primici u 2021. godini		
		Plaća	Ostalo	Ukupni fiksni primici
Hrvoje Veselko	Predsjednik Uprave do 27.9.2021., član Uprave od 28.9.2021. do 19.1.2022.	871.114,45	143.733,84	1.014.848,29
Kristijan Gagulić	Član Uprave do 26.4.2021.	339.530,87	56.022,60	395.553,47
Ivan Potkrajčić	Član Uprave do 27.9.2021.	605.897,84	99.973,17	705.871,01
Shaikh Mubarak Ali Abdulla Hamad Alkhalifa	Predsjednik Uprave od 27.9.2021.	0	0	0

Članovi Uprave su, osim predsjednika Uprave koji je imenovan 27.9.2021., tijekom 2021. godine primali i plaću u naravi za korištenje službenog automobila, što je uključeno u isplaćene bruto plaće u navedenim podacima.

Ostali primici članova Uprave, osim predsjednika Uprave koji je imenovan 27.9.2021., uključuju doprinose za zdravstvo.

Osim prethodno navedenih, Društvo nije isplatilo nikakve druge primitke članovima Uprave u 2021. godini.

U 2021. nije bilo isplata niti obveza na isplatu trećih osoba članovima Uprave u vezi s poslovima koje su obavljali kao Uprava u 2021. godini.

Članovi Uprave, sukladno Politici primitaka za članove uprave od 30.8.2021., u 2021. nisu primili varijabilnu naknadu niti su za svoju funkciju primili dionice ili opcije na dionice Društva.

b. Članovima Uprave isplaćivani su fiksni mjesečni iznosi plaće temeljem menadžerskih ugovora koje su sklopili s Društvom.

Ugovori s članovima i predsjednikom Uprave sklopljeni su za cijelo mandatno razdoblje, njima se utvrđuju prava i obveze članova i predsjednika Uprave te se ujedno utvrđuju i njihovi primici. Svi članovi Uprave imaju zasnovan radni odnos na neodređeno vrijeme u Društvu.

Ugovor sa članom Uprave može prestati:

- sporazumom člana Uprave i Društva
- opozivom člana Uprave s funkcije zbog važnog razloga i izvanrednim otkazom ugovora
- otkazivanje od strane Društva mimo važnog razloga za opoziv
- ostavka i otkaz člana Uprave Društva

Ad.a) Ako ugovor s članom Uprave prestaje sporazumom, tada obje ugovorne strane slobodno određuju uvjete prestanka ugovora.

Ad.b) U slučaju da član Uprave bude opozvan sa svoje funkcije uz navođenje važnog razloga za opoziv, ugovor o radu Društvo otkazuje izvanrednim otkazom bez poštivanja otkaznog roka. U slučaju otkaza iz važnog razloga, član Uprave ne ostvaruje pravo na otpremninu.

Ad.c) Društvo može otkazati ugovor mimo važnih razloga. U tom je slučaju Društvo dužno ponuditi članu Uprave sklapanje ugovora o radu pod izmijenjenim uvjetima, na drugim poslovima u skladu sa njegovom stručnom kvalifikacijom, s time da član Uprave ima pravo izbora, ili prihvatiti ponuđeni ugovor za novo radno mjesto ili odbiti sklapanje ponuđenog ugovora o radu čime prestaje radni odnos sa Društvom, prilikom čega je Društvo članu Uprave po isteku otkaznog roka dužno isplatiti otpremninu u visini od dvanaest ugovorenih mjesečnih plaća. O navedenom izboru, član Uprave se ima obvezu izjasniti Društvu u roku od 8 dana od dana obavijesti Društva o otkazu ugovora i ponudi novog ugovora.

Ako Društvo otkáže ugovor bez važnog razloga, a član Uprave ne prihvati ponuđeni mu novi ugovor o radu, prava i obveze člana Uprave utvrđene ugovorom prestaju u otkaznom roku od 6 mjeseci računajući od dana uručenja Odluke o otkazu ugovora.

Ad.d) Član Uprave može otkazati svoj ugovor i podnijeti ostavku bez navođenja razloga uz obvezu da obavlja istu dužnost do imenovanja druge osobe za na isto radno mjesto, a najduže 3 mjeseca po otkazu ugovora.

Podnošenje ostavke od strane člana Uprave prije isteka mandata, predstavlja važan razlog za izvanredni otkaz ugovora od strane Društva, bez obveze poštivanja otkaznog roka. U tom slučaju, član Uprave nema pravo na otpremninu.

### c. Usklađenost isplaćenih primitaka u 2021. s Politikom primitaka za članove uprave od 30.8.2021.

Glavna skupština Društva odobrila je Politiku primitaka za članove uprave na sjednici 30.8.2021. kojom je određeno da će članovi Uprave društva do 30.6.2022., odnosno do kada vrijedi odobrena Politika primitaka, primiti samo fiksne primitke, odnosno ugovorenu bruto plaću, a sve zbog obveza propisanih od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u Uvjetima i načinima korištenja sredstava za provođenje mjere Potpora za očuvanje radnih mjesta u djelatnostima pogođenima Koronavirusom (COVID – 19).

Slijedom navedenog, primici isplaćeni članovima Uprave u 2021. u skladu su s Politikom primitaka za članove uprave od 30.8.2021.



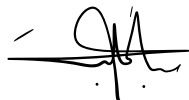
### III Usporedni prikaz kretanja prihoda, dobiti, godišnjeg primitka po radniku

svi iznosi su u tisućama kuna:

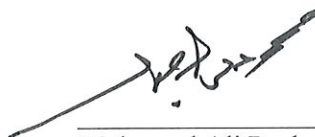
Godina	Ukupan prihod	Neto dobit	Prosječan broj zaposlenih	Prosječan bruto primitak po radniku
2017.	387.323	20.609	950	136
2018.	434.975	30.044	1.179	126
2019.	452.516	6.017	1.278	115
2020.	149.419	(35.737)	820	115
2021.	329.733	(249)	985	125

Prikazani podaci se zbog usporedivosti temelje na konsolidiranim podacima Sunce hoteli d.d. Grupe (prethodno Sunce koncern d.d. Grupe). Prosječan broj zaposlenih temelji se na ukupnom broju zaposlenih u Grupi te se prosječan bruto primitak po radniku temelji na ukupnom trošku zaposlenih u pojedinoj godini.

U Zagrebu, 15. srpnja 2022.



Mubarak Ali Abdulla Hamad Alkhalifa  
Predsjednik Uprave



Mohamed Ali Rashed Alabbar  
Predsjednik Nadzornog odbora

Tvrtka: SUNCE HOTELI d.d. za turizam  
i ugostiteljstvo, turistička agencija  
Skracena tvrtka: SUNCE HOTELI d.d.

Kontakt:  
Radnička cesta 43, 10000 Zagreb, Hrvatska  
T. +385 1 3844 044 - F. +385 1 3844 177  
www.bluesunhotels.com

Trgovački sud u Zagrebu  
MBS 080502040 - MB 1869647 - OIB 06916431329

Erste&Steiermärkische Bank d.d.  
IBAN: HR7924020061100956851 - SWIFT: ESBCHR22  
OTP banka d.d.  
IBAN: HR6924070001100079982 - SWIFT: OTPVHR2X  
Zagrebačka banka d.d.  
IBAN: HR0823600001101909750 - SWIFT: ZABAHR2X

Temeljni kapital: 714.480.200,00 kuna  
Ukupan broj izdanih dionica: 7.144.802

Nadzorni odbor:  
Mohamed Ali Rashed Alabbar, predsjednik

Uprava:  
Mubarak Al-Khalifa, predsjednik