

Nadzorni odbor
Zagreb, 25. veljače 2026. godine

Broj odluke: 192/2026

Temeljem odredbe članka 263. stavak 3., članka 300.c stavak 3. i članka 499. Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine", br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22, 114/22, 18/23, 130/23 i 136/2024), Nadzorni odbor trgovačkog društva Imperial Riviera d.d. na svojoj sjednici održanoj dana 25.02.2026. godine, donio je jednoglasno sljedeće

I Z V J E Š Ć E

Glavnoj skupštini trgovačkog društva Imperial Riviera d.d. o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva za 2025. godinu te ocjeni djelotvornosti Nadzornog odbora

I.

U tijeku 2025. godine, za koji period se podnosi ovo izvješće, Nadzorni odbor je radio u sastavu Boris Galić, predsjednik, Željko Kukurin, zamjenik predsjednika, te članovi: Franz Lanschützer, Mladen Markoč, Jakša Krišto, Hrvoje Pauković, i Eugen Stanissa, član (predstavnik radnika). Mandat tim članovima Nadzornog odbora traje do 30.10.2027. godine.

U tijeku 2025. godine Nadzorni je odbor imao sljedeće odbore:

1. Odbor za investicije u sastavu Franz Lanschützer, predsjednik, Boris Galić, član i Željko Kukurin, član;
2. Odbor za naknade i nagrađivanje u sastavu Boris Galić, predsjednik, Željko Kukurin, član i Hrvoje Pauković, član;
3. Revizijski odbor u sastavu Jakša Krišto, predsjednik, Mladen Markoč, član i Hrvoje Pauković, član.

Mandat članu Nadzornog odbora i predsjedniku Revizijskog odbora, Jakša Krišto, prestao je dana 31.12.2025. godine temeljem dane ostavke.

II.

Nadzorni odbor je tijekom 2025. godine redovito primao pisane izvještaje o poslovanju, kao i druge izvještaje i prijedloge Uprave, te odluke Uprave koje je, sukladno propisima i Statutu Društva, razmatrao i o njima odlučivao.

Nadzorni odbor je tijekom 2025. godine održao 5 sjednica, uz 3 korespondentna odlučivanja, sve sukladno odredbama Statuta Društva, na kojima je raspravio značajna pitanja vezana uz poslovanje Društva i vršio nadzor nad vođenjem poslova i poslovanjem Društva.

Revizijski odbor održao je tijekom 2025. godine 4 sjednice, na kojima je ispitivao dokumentaciju i pripremao prijedloge odluka za Nadzorni odbor.

Odbor za investicije održao je tijekom 2025. godine 2 sjednice, na kojima je ispitivao dokumentaciju i pripremao prijedloge odluka za Nadzorni odbor.

Odbor za naknade i nagrađivanje održao je tijekom 2025. godine 2 sjednice, na kojima je ispitivao dokumentaciju i pripremao prijedloge odluka za Nadzorni odbor.

Radom gore navedenih odbora i pripremanjem prijedloga odluka za Nadzorni odbor povećana je efikasnost Nadzornog odbora i razumijevanje poslovnih procesa u obavljanju nadzora.

III.

Nadzorni odbor
Zagreb, 25. veljače 2026. godine

Sukladno svojim obvezama, Nadzorni odbor je tijekom cijele 2025. godine, vršio svoju ulogu nadzora poslovanja putem sjednica i korespondentnih odlučivanja, svojih odbora i putem dobivenih akata i detaljnih informacija od Uprave, te je

u t v r d i o

da Imperial Riviera d.d. posluje u skladu sa zakonom, Statutom i drugim aktima i odlukama Društva.

IV.

Nadzorni odbor je posebno ispitao izvješća i prijedloge odluka koja mu je dostavila Uprava i to:

1. GODIŠNJE IZVJEŠĆE 2025 društva IMPERIAL RIVIERA d.d., koji sadrži:
 - 1.1. Godišnje financijske izvještaje za 2025. godinu, revidirane, nekonsolidirane i konsolidirane, koje čine: izvještaj o financijskom položaju (bilanca), račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje;
 - 1.2. Izvještaj o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja;
 - 1.3. Izvještaj posloводства, koji uključuje Izvještaj o održivosti;
 - 1.4. Izvješće o obavljenoj reviziji revizorskog društva Deloitte d.o.o. iz Zagreba.
2. Prijedlog odluke o upotrebi dobiti ostvarene u 2025. godini
3. Izvješće o odnosima s povezanim osobama za 2025. godinu sa Izvješćem revizora

Nadzorni odbor je na svojoj sjednici održanoj 25.02.2026. godine u nazočnosti revizora iz revizorskog društva Deloitte d.o.o. iz Zagreba ispitao dostavljene mu Godišnje izvještaje za 2025. godinu, te je utvrdio da su Godišnji izvještaji sačinjeni u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama Društva i da pokazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva, te na njih nema primjedbi.

Nadzorni odbor, sukladno prethodno dostavljenom mišljenju Revizijskog odbora, nema primjedbi na Izvješće revizora o obavljenoj reviziji. Također, Nadzorni odbor nema primjedbi niti na Izvještaj o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja niti na Izvještaj posloводства, koji uključuje izvještaj o održivosti.

Nadzorni odbor je u nazočnosti revizora iz revizorskog društva Deloitte d.o.o. iz Zagreba ispitao i dostavljeno mu Izvješće Uprave o odnosima s povezanim osobama sa Izvješćem revizora na koje nema primjedbi.

V.

Nadzorni odbor je, osim ispitivanja iznijetih u prethodnoj točki, nadzirao vođenje poslova Društva sukladno odredbama Statuta Društva u smislu prethodnog razmatranja prijedloga odluka Uprave Društva, za čije je pravovaljano donošenje potrebna suglasnost Nadzornog odbora. U tom dijelu Nadzorni odbor je posebnu pozornost posvetio odobravanju uvjeta za zaključivanje pravnih poslova, raspolaganja nekretninama, kako sa stanovišta primjerenih prihoda za Društvo, tako i primjerenosti njihovih usluga u odnosu na ukupne usluge koje Društvo treba pružati. Također, posebnu pozornost je posvetio i odobravao svako kreditno zaduženje i/ili promjene uvjeta kreditnih zaduženja Društva te redovito pratio financijski i novčani tijek u Društvu.

Nadzorni odbor je osim iznijetoga redovito razmatrao mjesečne rezultate poslovanja i to svakog poslovnog objekta ponaosob i Društva u ukupnosti, a u odnosu na prethodno donesene poslovne planove. Na tom području posebnu pozornost je posvetio nadzoru ostvarenja poslovnog plana za 2025. godinu.

Nadalje, Nadzorni odbor je tijekom 2025. godine, posebnu pozornost posvetio razmatranju, usmjeravanju i odobravanju planiranih investicija i to u svim fazama njihove pripreme i realizacije, poglavito sa stanovišta realnih potreba podizanja ukupnog nivoa kvalitete i standarda objekata

Nadzorni odbor
Zagreb, 25. veljače 2026. godine

Društva, realnih mogućnosti prodaje takvih objekata (usluga) na emitivnim tržištima, te njihove financijske opravdanosti i isplativosti.

Nadzorni je odbor također posebnu pažnju posvetio nadzoru realizacije poslovnih planova u odnosu na pitanja koja se tiču očuvanja radnih mjesta, stabilnosti, solventnosti i likvidnosti, ali i održivosti Društva. Nadzorni je odbor dao suglasnost na takve prijedloge Uprave.

Nadzornom je odboru sukladno čl. 34. st. 2. Zakona o računovodstvu dostavljeno mišljenje Radničkog vijeća Društva o tome da je Uprava sa njime raspravila sva pitanja koja se odnose na informacije o održivosti te načinima pribavljanja i provjere tih informacija te da je u odnosu na ta pitanja Radničko vijeće dalo svoje pozitivno mišljenje.

VI.

Temeljem svega iznijetoga, a sukladno ukupnim saznanjima iz nadzora vođenja poslova Društva i dobivenih informacija tijekom rada Nadzornog odbora u periodu od 1. siječnja 2025. godine do 31. prosinca 2025. godine, te provedenih ispitivanja iznijetih u točki V. ovog Izvješća, Nadzorni odbor je na svojoj sjednici održanoj dana 25. veljače 2026. godine:

A)

dao svoju suglasnost na

1. GODIŠNJE IZVJEŠĆE 2025 trgovačkog društva Imperial Riviera d.d., koji sadrži:
 - 1.1. Godišnje financijske izvještaje za 2025. godinu, revidirane, nekonsolidirane i konsolidirane, koje čine: izvještaj o financijskom položaju (bilanca), račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje;
 - 1.2. Izvještaj o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja;
 - 1.3. Izvještaj posloводства, koji uključuje Izvještaj o održivosti;
 - 1.4. Izvješće o obavljenoj reviziji revizorskog društva Deloitte d.o.o. iz Zagreba.

2. Prijedlog odluke o upotrebi dobiti ostvarene u 2025. godini,

te se time, sukladno članku 300. d Zakona o trgovačkim društvima, Godišnji izvještaji trgovačkog društva Imperial Riviera d.d. za 2025. godinu smatraju utvrđenim od Uprave i Nadzornog odbora.

B)

nema prigovora na

izjavu Uprave dane temeljem odredbe članka 263.e i članka 497. stavak 3. Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine", br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22, 114/22, 18/23, 130/23, 136/24), u Izvješću o odnosima s povezanim osobama za 2025. godinu

i
suglasan je sa

Izvješćem revizora Deloitte d.o.o. iz Zagreba danim o izvješću Uprave o odnosima s povezanim osobama za 2025. godinu.

VII.

Nadzorni odbor je samostalno ocijenio svoju djelotvornost i sastav, kao i djelotvornost i sastav svojih odbora te pojedinačne rezultate članova. Ocjenjivanje je vodio predsjednik nadzornog odbora transparentnom raspravom sa svim članovima nadzornog odbora na sjednici održanoj dana 25. veljače 2026. godine u okviru točke dnevnog reda na kojoj se utvrdilo ovo Izvješće. Pri tome je nadzorni odbor zaključio da djelotvorno nadzire vođenje poslova Društva. Također je zaključio da odbori i komisija nadzornog odbora djelotvorno pripremaju prijedloge i preporuke nadzornom odboru

Nadzorni odbor

Zagreb, 25. veljače 2026. godine

te tim pripremama, odnosno prethodnim raspravama i razmatranjima sa upravom, odgovornim osobama i stručnjacima u Društvu svih materijala i prijedloga koje Uprava upućuje Nadzornom odboru, doprinose efikasnijem funkcioniranju Nadzornog odbora u nadzoru vođenja poslova Društva. Nadzorni je odbor zaključio i da članovi Nadzornog odbora i članovi odbora nadzornog odbora u najvećoj mogućoj mjeri koriste svoje obrazovanje, znanje i iskustvo kako bi rezultati rada Nadzornog odbora bili što kvalitetniji i bolji. U tom smislu ne postoje potrebe za poboljšanjima profila Nadzornog odbora niti za promjenama u njegovoj sveukupnoj veličini i sastavu, a nisu detektirane niti potrebe za poboljšanjima u funkcioniranju i pripremanju sjednica.

U radu svih sjednica Nadzornog odbora, odnosno pri donošenju njegovih odluka, kao i u radu svih odbora Nadzornog odbora i donošenju prijedloga i preporuka za Nadzorni odbor, sudjelovali su svi njihovi članovi.

Nadzorni odbor je također ocijenio djelotvornost suradnje Nadzornog odbora i Uprave te zaključio da je međusobna suradnja vrlo dobra, da Uprava i zadužene osobe u Društvu pružaju primjerenu potporu članovima Nadzornog odbora u izvršavanju njihove funkcije, da Uprava redovito i primjereno daje Nadzornom odboru i odborima nadzornog odbora informacije, prijedloge, izvješća i druge materijale glede poslovanja Društva sukladno relevantnim propisima i aktima Društva, te time osigurava Nadzornom odboru nadzor nad vođenjem poslova Društva.

Nadzorni odbor će takvo ocjenjivanje provoditi i nadalje, najmanje jednom godišnje, i to u pravilu prilikom razmatranja revidiranih godišnjih izvještaja za prethodnu godinu.

VIII.

Ovo Izvješće stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Nadzornog odbora
Boris Galić



