

**Tankerska Next Generation d.d.**

Izvešće o primicima Uprave i Nadzornog odbora  
za godinu završenu 31. prosinca 2020. godine  
s Izvešćem neovisnog revizora s neovisno izraženim uvjerenjem

Izveštće neovisnog revizora s neovisno izraženim uvjerenjem

Uvod 1

Primici člana Uprave Društva 1

Primici članova Nadzornog odbora Društva 2

## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA S NEOVISNO IZRAŽENIM UVJERENJEM

Upravi i Nadzornom odboru Tankerske Next Generation d.d.

### **Djelokrug**

Na temelju ugovora sklopljenog s Tankerska Next Generation d.d. („Društvo“) dana 10. studenog 2021. godine, pregledali smo priloženo Izvješće o primicima Uprave i Nadzornog odbora društva za 2020. godinu („Izvješće“) te obavili postupke potrebne za neovisno izražavanje uvjerenja sukladno zahtjevima članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima („Zakon“).

### **Odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora za izvješće**

Uprava i Nadzorni odbor Društva su odgovorni za pripremu Izvješća u skladu sa zahtjevima stavcima 1., 2., 3. i 4. članka 272.r Zakona te za one interne kontrole za koje Uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja Izvješća, koje je bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

### **Odgovornost revizora**

Naša je odgovornost izraziti zaključak o predmetu ispitivanja na temelju postupaka koje smo proveli i dokaza koje smo pribavili. Obavili smo naš angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja („MSIU“) 3000 (izmijenjen) - *Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija* („MSIU 3000 (izmijenjen)“), kojeg je izdao Odbor za međunarodne standarde revizije i izražavanja uvjerenja, i u skladu sa zahtjevima stavka 3. članka 272.r Zakona. MSIU 3000 (izmijenjen) zahtijeva da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo i obavimo naše postupke kako bi stekli ograničeno uvjerenje i izrazili zaključak o predmetu ispitivanja, uzimajući u obzir primjenjivi kriterij za ispitivanje.

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

U okviru našeg angažmana, obavili smo planirane postupke nad Izvješćem u opsegu koji je potreban za stjecanje ograničenog uvjerenja o tome sadrži li Izvješće podatke iz odredbi stavaka 1. i 2. članka 272.r Zakona.

Društvo upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu: MBS 030022053; uplaćen temeljni kapital: 44.900,00 kuna; članovi uprave: Marina Tonžetić, Dražen Nimčević i Domagoj Vuković; poslovna banka: Privredna banka Zagreb d.d., Radnička cesta 50, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2340009-1110098294; SWIFT Code: PBZGHR2X IBAN: HR3823400091110098294.

Deloitte se odnosi na Deloitte Touche Tohmatsu Limited, skraćeno DTTL, poznat i pod nazivom „Deloitte Global“, pravnu osobu osnovanu prema pravu Ujedinjenog Kraljevstva Velike Britanije i Sjeverne Irske (izvorno „UK private company limited by guarantee“) i mrežu njegovih članova i s njima povezanih subjekata. DTTL i svaki njegov član su pravno odvojeni i samostalni subjekti. Usluge klijentima ne pruža DTTL. Detaljan opis DTTL-a i njegovih članova možete pronaći na adresi [www.deloitte.com/hr/o-nama](http://www.deloitte.com/hr/o-nama).

## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA S NEOVISNO IZRAŽENIM UVJERENJEM (NASTAVAK)

### ***Naša neovisnost i kontrola kvalitete***

Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe („IESBA Kodeks“) i ispunili smo naše etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom.

Naše društvo posluje u skladu s Međunarodnim standardom kontrole kvalitete - *Kontrola kvalitete za društva koje obavljaju revizije i uvide povijesnih financijskih informacija i angažmane s izražavanjem drugih uvjerenja i povezane usluge* („MSKK 1“) i održava dosljedan sustav upravljanja kvalitetom u skladu s njima, uključujući dokumentirane politike i postupke za usklađenost s etičkim zahtjevima, profesionalnim standardima i primjenjivim zakonskim i regulatornim zahtjevima.

### ***Sažetak obavljenog posla***

U okviru našeg angažmana obavili smo sljedeće planirane postupke:

- Identifikacija odgovornih osoba zaduženih za pripremu Izvješća,
- Komunikacija s odgovornim osobama s ciljem stjecanja razumijevanja o procesu i pripremi Izvješća,
- Rekalkulacija i usporedba podataka objavljenih u Izvješću s dokumentacijom dostavljenom od strane Društva, na temelju uzorka,
- Usporedba podataka objavljenih u Izvješću sa zahtjevima stavaka 1. i 2. članka 272.r Zakona.

Priroda i opseg naših postupaka određeni su u smislu procjene rizika i naše stručne prosudbe kako bismo stekli ograničeno uvjerenje. Postupci koji se primjenjuju u sklopu angažmana izražavanja ograničenog uvjerenja razlikuju se prema vrsti, trajanju i obuhvatu od onih koji se primjenjuju u okviru angažmana s izražavanjem razumnog uvjerenja. To znači da je stupanj uvjerenja stečen primjenom angažmana s izražavanjem ograničenog uvjerenja znatno niži od onoga koji bi bio stečen obavljanjem angažmana s izražavanjem razumnog uvjerenja. Smatramo kako su dokazi koje smo prikupili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naš zaključak.

### ***Zaključak***

Temeljem provedenih postupaka i prikupljenih dokaza, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako Izvješće, u svim značajnim odrednicama, ne sadrži sve podatke iz odredbi stavaka 1. i 2. članka 272.r Zakona.

## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA S NEOVISNO IZRAŽENIM UVJERENJEM (nastavak)

### Ograničenja

- Namjena našeg Izvješća s neovisno izraženim uvjerenjem nije, niti ono predstavlja, pravno mišljenje o usklađenosti s člankom 272.r Zakona ili drugim zakonskim propisima.
- Naše izvješće namijenjeno je isključivo Upravi i Nadzornom odboru Društva.
- Prilikom obavljanja naših postupaka bili smo ograničeni na podatke pribavljene od Društva.
- Prilikom planiranja i provođenja naših postupaka, oslonili smo se na izjave odgovornih osoba Društva.
- U slučaju dodatnih informacija ili podataka koji nam nisu dostavljeni, ili u slučaju obmanjujućih usmenih ili pisanih izjava ili objašnjenja, naši nalazi, tumačenja ili zaključci u našem izvješću s neovisno izraženim uvjerenjem mogu biti nepotpuni ili mogu rezultirati potrebom za dodatnim postupcima koji nisu uključeni u opseg ovog angažmana.



**Marina Tonžetić**

Direktor i ovlaštenu revizor



27. travnja 2021. godine

Deloitte d.o.o.  
Radnička cesta 80  
10 000 Zagreb  
Republika Hrvatska

**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA**  
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. godine  
(svi iznosi izraženi su u HRK)

Temeljem članka 272.r. Zakona o trgovačkim društvima i Kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze i Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga, Uprava i Nadzorni odbor društva Tankerska Next Generation d.d. podnosi sljedeće:

**IZVJEŠĆE**  
**O PRIMICIMA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA ZA 2020. GODINU**

**Uvod**

Tankerska Next Generation d.d. (nadalje: „TNG“ ili „Društvo“) je dioničko društvo osnovano i registrirano u Republici Hrvatskoj 22. kolovoza 2014. godine. Sjedište Društva je u Zadru, Božidara Petranovića 4.

Struktura upravljanja Društva temelji se na dualističkom ustroju koji se sastoji od Nadzornog odbora i Uprave koji zajedno s Glavnom skupštinom predstavljaju tijela Društva u skladu sa Statutom Društva i Zakonom o trgovačkim društvima (NN 40/19) („Zakon“).

Kroz ovo izvješće o primicima („Izvješće“) pružaju se informacije o svim primicima koje je Društvo isplatilo ili se obvezalo isplatiti trenutnim i bivšim članovima Uprave i Nadzornog odbora tijekom 2020. godine.

Ovo Izvješće sastavljeno je prema važećim internim dokumentima Društva te je u skladu s usvojenom politikom primitaka člana Uprave i Nadzornog odbora Društva od strane glavne skupštine Društva dana 21. kolovoza 2020. godine (nadalje: „Politika primitka“).

**Primici člana Uprave Društva**

Uprava se sastoji od jednog člana Uprave – g. John Karavanić.

Tijekom 2020. godine nije bilo promjena u sastavu Uprave Društva.

Sukladno Statutu, Nadzorni odbor s članom Uprave zaključuje ugovor kojim se uređuju međusobna prava i obveze (dužnosti člana Uprave, plaća, dodaci na plaću, naknada plaće, naknada izdataka, premije osiguranja, ostala materijalna prava, moguće sudjelovanje u dobiti Društva, zabrana konkurencije te ostala prava).

**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA**  
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. godine  
(svi iznosi izraženi su u HRK)

---

Član Uprave Društva za svoj rad ima pravo na naknadu za svoj rad, koja se sastoji od fiksnog i varijabilnog dijela te na dodatne pogodnosti odnosno primitke u naravi temeljem internih akata i odluka Društva.

U 2020. godini, jedini član Uprave Društva koristio je osobni automobil u privatne svrhe i po toj su se osnovi obračunavali primici u naravi.

Za 2020. godinu, ukupna naknada isplaćena u bruto I iznosu za rad jedinog člana Uprave iznosi 956,727.24 kuna, odnosno kako slijedi:

*Primici člana Uprave za 2020. godinu u HRK*

Član Uprave	Fiksna naknada	%	Varijabilna naknada	%	Primici u naravi	%	Ukupno	%
John Karavanić	797.018,32	83,3%	114.759,25	12,0%	44.949,67	4,7%	956.727,24	100,0%

#### **Primici članova Nadzornog odbora Društva**

Od 1. siječnja do 31. prosinca 2020., Nadzorni odbor Društva činili su sljedeći članovi:

Ivica Pijaca	Predsjednik Nadzornog odbora
Mario Pavić	Zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
Nikola Koščica	Član Nadzornog odbora
Joško Miliša	Član Nadzornog odbora
Dalibor Fell	Član Nadzornog odbora

Tijekom 2020. nije bilo promjena u sastavu Nadzornog odbora Društva.

Nadzorni odbor Društva sukladno Statutu Društva nadzire vođenje poslova Društva, a čini ga ukupno 5 članova koji za sudjelovanje u Nadzornom odboru ostvaruju pravo na naknadu sukladno odluci Glavne skupštine Društva.

Shodno skupštinskoj odluci Društva od 1. kolovoza 2018. godinu visina naknade utvrđena je u mjesečnom iznosu od 7.600,00 kuna bruto za članove, te u mjesečnom iznosu od 9.500,00 kuna bruto za predsjednika Nadzornog odbora.

Sukladno Politici primitaka, primici članova Nadzornog odbora neće uključivati varijabilne elemente ili druge elemente povezane s uspješnošću poslovanja, kako naknade povezane s učinkom koje bi mogle ugroziti njihovu neovisnost i objektivnost.

**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA**  
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. godine  
(svi iznosi izraženi su u HRK)

Slijedom navedenog, za 2020. godinu članovima Nadzornog odbora isplaćeni su primici u sljedećim bruto I iznosima:

*Primici članova Nadzornog Odbora za 2020. godinu*

Član Nadzornog odbora	Funkcija	Iznos u HRK
Ivica Pijaca	Predsjednik	114.000,00
Mario Pavić	Zamjenik predsjednika	91.200,00
Nikola Koščica	Član	91.200,00
Joško Miliša	Član	91.200,00
Dalibor Fell	Član	91.200,00
<b>UKUPNO</b>		<b>478.800,00</b>

Osim prethodno navedenih isplata, Društvo ili njegova povezana društva nisu izvršili nikakve druge isplate u korist članova Nadzornog odbora.

Tijekom 2020. godine Društvo nije isplaćivalo nikakve naknade bivšim članovima Nadzornog odbora i nema otvorenih potraživanja po toj osnovi.

**Usporedni prikaz godišnjih izmjena primitaka, prihoda, odnosno dobiti Društva i prosječnih primitaka zaposlenika**

Godina	Ukupni prihodi Društva	Neto dobit/gubitak Društva	Prosječni bruto godišnji primitak po zaposleniku
2016	272.589.229,00 kn	40.607.823,00 kn	287.917,12 kn
2017	280.756.789,00 kn	32.132.435,00 kn	259.667,75 kn
2018	304.356.578,00 kn	6.284.498,00 kn	259.920,44 kn
2019	269.128.633,00 kn	23.340.242,00 kn	258.752,54 kn
2020	241.380.155,00 kn	-31.682.843,00 kn	250.688,32 kn



**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA**  
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. godine  
(svi iznosi izraženi su u HRK)

---

Kod izračuna prosječnog bruto godišnjeg primitka zaposlenika u obzir su uzeti fiksni dijelovi kompenzacije zaposlenika (redovne plaće, dodaci i sl.), varijabilni dijelovi (različitih nagrada za radni učinak), a nisu uzeti primici člana Uprave.

Broj zaposlenika za pojedinu godinu izračunat je na način da je utvrđen broj na osnovu punog radnog vremena na nivou promatrane godine. Tijekom promatranog razdoblja u prosjeku je Društvo imalo 2 zaposlenika u administraciji dok je ovisno društvo Tankerska Next Generation International Ltd. na brodovima imalo ukrcanu posadu od najmanje 132 pomorca na ugovor, dok je Društvo na razini godišnjeg prosjeka izračunatog na osnovu punog radnog vremena tijekom razdoblja 2015. - 2020. imalo zaposleno u prosjeku 192 pomorca.

Odnos prosječnih primitaka člana Uprave Društva i prosječnih primitaka zaposlenika je uravnotežen i u skladu s praksama u industriji.

**Broj dionica i opcija na dionice koje je Društvo dalo ili se obvezalo dati članovima Uprave i Nadzornog odbora**

Društvo nije u obvezi dati niti se obvezalo dati bilo kojem članu Uprave ili Nadzornog odbora dionice ili opcije na dionice za poslovnu 2020. godinu.

**Vraćanje varijabilnih dijelova primitaka**

Društvo u 2020. godini nije zahtijevalo vraćanje varijabilnih dijelova primitaka od člana Uprave, jer ista nije isplaćena u prethodnom razdoblju.

Isto tako, Društvo u 2020. godini nije zahtijevalo vraćanje naknada od članova Nadzornog odbora.

**Odstupanje od Politike primitaka**

U 2020. godini Društvo nije odstupilo od Politike primitaka u skladu s odredbama članka 247.a stavka 2. Zakona o trgovačkim društvima.

**Primici koje je članu Uprave Društva isplatila ili mu se obvezala isplatiti u 2020. treća osoba u vezi s poslovima koje je obavljao kao član Uprave Društva**

Članu Uprave Društva tijekom 2020. godine niti jedna treća osoba nije isplatila niti se obvezala isplatiti primitke u vezi s poslovima koje je obavljao kao član Uprave Društva.

**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA**  
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. godine  
(svi iznosi izraženi su u HRK)

---

**Primici koje se Društvo obvezalo isplatiti članu Uprave Društva u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi Društva**

Društvo se nije obvezalo isplatiti primitke članu Uprave u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi Društva.

**Primici koje se Društvo obvezalo isplatiti članu Uprave Društva u slučaju redovitog prestanka članstva u Upravi Društva**

U 2020. godini nije bilo redovitog prestanka članstava u Upravi Društva, a time ni isplate primitaka niti rezervacije iznosa po toj osnovi.

**Završne odredbe**

Ovo Izvješće o primicima, kao i Izvješće neovisnog revizora s neovisno izraženim uvjerenjem, 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.

U Zadru, dana 27. travnja 2021. godine.

  
John Karavanić

---

Član Uprave

  
Ivica Pijaca

---

Predsjednik Nadzornog odbora