

THE GARDEN BREWERY d.d.
Zagreb, Slavenska avenija 26/1

Temeljem članka 263. i članka 300.c Zakona o trgovačkim društvima, te Statutu THE GARDEN BREWERY d.d. (u daljnjem tekstu: Društvo), Nadzorni odbor podnosi Glavnoj skupštini Društva sljedeće

IZVJEŠĆE NADZORNOG ODBORA THE GARDEN BREWERY d.d. O OBAVLJENOM NADZORU VOĐENJA POSLOVA DRUŠTVA ZA 2022. GODINU

Nadzorni odbor THE GARDEN BREWERY d.d. (dalje u tekstu: Nadzorni odbor), sukladno ovlaštenjima utvrđenim odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Statuta Društva, u razdoblju od 01. siječnja 2022. do 31. prosinca 2022. godine kontinuirano je nadzirao vođenje poslova THE GARDEN BREWERY d.d. Uvidom u vođenje poslova Društva, Nadzorni odbor utvrdio je da je u 2022. godini THE GARDEN BREWERY d.d. djelovao u skladu sa zakonom, aktima Društva i odlukama Glavne skupštine.

Sastav Nadzornog odbora

U 2022. godini Nadzorni odbor je djelovao u sastavu od 3 člana (pa tako i na dan 31. prosinca 2022. godine) i to:

- Nicholas Colgan (Predsjednik), Tomislav Džapo (Zamjenik predsjednika), Igor Starčević (član).
Zavisni član Nadzornog odbora je g. Nicholas Colgan, a neovisni članovi Nadzornog odbora su g. Tomislav Džapo i g. Igor Starčević.

Tijekom 2022. godine nije bilo promjena u sastavu Nadzornog odbora Društva.

Sastav Uprave

Na dan 31. prosinca 2022. godine Uprava ima 2 člana i to:

- Tomislav Alpeza (predsjednik Uprave) i David Andrew Plant (član Uprave)

Tijekom 2022. godine nije bilo promjena u sastavu Uprave Društva.

Izvešće o obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva u 2022. godini

Tijekom 2022. godine Nadzorni odbor održao je pet sjednica i to na datume 20.01., 16.05., 29.06., 05.07. i 17.11., raspravljajući i donoseći odluke i zaključke o pitanjima vezanima za cjelokupni rad i poslovanje Društva. Na sjednicama Nadzornog odbora sudjelovali su i članovi Uprave Društva, prezentirajući pojedina područja poslovanja i dajući potrebna pojašnjenja Nadzornom odboru. Nadzorni odbor je uredno izvještavan od strane Uprave o svim važnijim poslovnim događajima, tijeku poslovanja, приходima i rashodima, te uopće o stanju Društva. Uprava je redovito podnosila Nadzornom odboru izvješća o poslovanju Društva na koja Nadzorni odbor nije imao primjedbi, te ih je jednoglasno usvajao. Stoga, Nadzorni odbor procjenjuje svoju suradnju s Upravom izuzetno uspješnom. Nadzorni odbor je obavio nadzor i nad djelovanjem Društva u skladu s važećim zakonskim okvirom, pa tako i vezano za postupanje u skladu s odredbama statuta Društva, te u skladu s donesenim odlukama Glavne skupštine Društva, te je utvrdio kako je Društvo u potpunosti djelovalo u skladu sa zakonskim okvirom, statutom i odlukama Glavne skupštine. Nadalje, Nadzorni odbor je raspravljao i o planskom računu dobiti i gubitka za poslovnu godinu 2023. i o okviru kapitalnih investicija za poslovnu godinu 2023.

Usklađenost iskazanih poslovnih podataka sa stanjem u poslovnim knjigama

Nadzorni odbor ističe da prema najboljim saznanjima i temeljem dostavljenih podataka, iskazani poslovni podaci odgovaraju stanju iskazanom u poslovnim knjigama Društva kao i da predstavljaju objektivan, cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza Društva.

Odbori Nadzornog odbora u 2022. godini

Nadzorni odbor je tijekom 2022. godine imao osnovan Revizorski odbor u sastavu od 3 člana i to:

- Tomislav Džapo (Predsjednik), Nicholas Colgan (Zamjenik predsjednika), Igor Starčević (član).

Tijekom 2022. godine Revizorski odbor održao je dvije sjednice i to na datume 16.05. i 05.07.

Nadzorni odbor je tijekom 2021. godine osnovao Odbor za primitke i imenovanja u sastavu od 3 člana i to:

- Nicholas Colgan (Predsjednik), Tomislav Džapo (Zamjenik predsjednika), Igor Starčević (član).

Tijekom 2022. godine Odbor za primitke i imenovanja održao je jednu sjednicu na datum 16.05.

Izvešće o rezultatima ispitivanja Godišnjih financijskih izvještaja Društva

Uprava Društva je u zakonskom roku izradila godišnje financijsko izvješće i konsolidirano godišnje financijsko izvješće, koja su revidirana od strane neovisnog revizora PricewaterhouseCoopers d.o.o., Heinzelova 70, Zagreb.

Revidirano godišnje financijsko izvješće za 2022. godinu i revidirano konsolidirano financijsko izvješće za 2022. godinu dostavljena su Nadzornom odboru, koji je je na ista dao svoju suglasnost i utvrdio ih na sjednici održanoj dana 02.05.2023. godine.

Mišljenje o revizorskim izvješćima

Nadzorni odbor je, sukladno odredbi članka 300.c Zakona o trgovačkim društvima, ispitao nekonsolidirana (i revidirana) i konsolidirana (i revidirana) godišnja financijska izvješća Društva za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. godine zajedno sa mišljenjima neovisnog revizora PricewaterhouseCoopers d.o.o., Heinzelova 70, Zagreb, koja mu je podnijela Uprava Društva. Revizor Društva je utvrdio da su ista sačinjena u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama Društva i da realno i objektivno pokazuju financijski položaj i rezultate poslovanja Društva.

Izvršen je uvid u Izvešće o reviziji nekonsolidiranih financijskih izvještaja u kojem se u bitnome ističe: „Prema našem mišljenju, nekonsolidirani financijski izvještaji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama, nekonsolidirani financijski položaj The Garden Brewery d.d. („Društvo“) na dan 31. prosinca 2022. godine i nekonsolidiranu financijsku uspješnost i nekonsolidirane novčane tokove Društva za tada završenu godinu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su usvojeni u Europskoj uniji.“

Izvršen je uvid u Izvešće o reviziji konsolidiranih financijskih izvještaja u kojem se u bitnome ističe: „Prema našem mišljenju, konsolidirani financijski izvještaji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama, konsolidirani financijski položaj The Garden Brewery d.d. („Društvo“) i njegovih ovisnih društava (zajedno – „Grupa“) na dan 31. prosinca 2022. godine i konsolidiranu financijsku uspješnost i konsolidirane novčane tokove Grupe za tada završenu godinu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su usvojeni u Europskoj uniji.“

U skladu s takvim nalazima, Nadzorni odbor je dao suglasnost i utvrdio nekonsolidirane i revidirane godišnje financijske izvještaje za poslovnu 2022. godinu i mišljenje revizora, te je dao suglasnost i utvrdio godišnje konsolidirane i revidirane godišnje financijske izvještaje za poslovnu 2022. godinu i mišljenje revizora, čime su, temeljem članka 300.d Zakona o trgovačkim društvima, Uprava i Nadzorni odbor utvrdili nekonsolidirana i konsolidirana godišnja financijska izvješća Društva.

Prema revidiranom nekonsolidiranom godišnjem financijskom izvješću (Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti) za godinu koja je završila 31.12.2022. godine, Društvo je ostvarilo neto dobit u iznosu od 13.700.763,01 HRK.

Uprava Društva je Nadzornom odboru prezentirala prijedlog odluke o upotrebi dobiti ostvarene u financijskoj godini 2022., te Nadzorni odbor nije imao primjedbi na prijedlog odluke Uprave o upotrebi dobiti, odnosno dao je suglasnost na prijedlog da se ostvarena neto dobit na nekonsolidiranoj razini u iznosu 13.700.763,01 HRK, upotrijebi na način da se u zakonske rezerve, sukladno člancima 220. i 222. Zakona o trgovačkim društvima, unese dio neto dobiti ostvarene u 2022. godini, u iznosu od 2.020.175,00 HRK (što po fiksnom tečaju konverzije 7.53450 iznosi 268.123,30 EUR), zatim da se odredi isplata dividende u bruto iznosu od 12,00 EUR (što po fiksnom tečaju konverzije 7.53450 iznosi 90,41 HRK) po dionici dioničarima Društva razmjerno broju dionica kojih su imatelji, a da neto dobit koja nakon unosa u zakonske rezerve i nakon isplate dividende, preostaje u iznosu od 4.374.503,91 HRK (što po fiksnom tečaju konverzije 7.53450 iznosi 580.596,44 EUR) ostane u zadržanoj (neraspoređenoj) dobiti Društva, te će takav prijedlog odluke uputiti Glavnoj skupštini Društva na usvajanje.

Mišljenje o godišnjim izvješćima Uprave

Nadzorni odbor je ispitao i nekonsolidirano godišnje izvješće Uprave o stanju i vođenju poslova Društva za poslovnu godinu 2022. godinu i utvrdio da je u njemu točno i objektivno prikazana sadašnja poslovna situacija i stanje Društva. Sukladno takvom nalazu, Nadzorni odbor je usvojio nekonsolidirano godišnje izvješće Uprave za poslovnu godinu 2022. godinu.

Nadzorni odbor je ispitao i konsolidirano godišnje izvješće Uprave za poslovnu godinu 2022. godinu i utvrdio da je u njemu točno i objektivno prikazana sadašnja poslovna situacija i stanje Grupe. Sukladno takvom nalazu, Nadzorni odbor je usvojio konsolidirano godišnje izvješće Uprave za poslovnu godinu 2022. godinu.

Zaključno

U skladu sa svojim obvezama Nadzorni odbor je obavio nadzor cjelokupnog poslovanja Društva.

Ispitivanjem godišnjih financijskih izvještaja, konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja, godišnjeg izvješća Uprave o stanju Društva, konsolidiranog izvješća Uprave i redovnim nadzorom provedenim tijekom 2022. godine, utvrđeno je da je Uprava postupala sukladno važećim propisima, Statutom društva i odlukama Glavne skupštine, te stoga Nadzorni odbor predlaže Glavnoj skupštini davanje razrješnice Upravi.

Nadzorni odbor je pregledom godišnjih financijskih izvještaja i konsolidiranih financijskih izvještaja utvrdio da su ista sačinjena u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama Društva, te da prikazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva. Stoga je Nadzorni odbor dao suglasnost i utvrdio nekonsolidirane i revidirane godišnje financijske izvještaje za poslovnu 2022. godinu i mišljenje revizora, te je dao suglasnost i utvrdio godišnje konsolidirane i revidirane godišnje financijske izvještaje za poslovnu 2022. godinu i mišljenje revizora, čime se, temeljem članka 300.d Zakona o trgovačkim društvima, ista smatraju utvrđenima.

Reviziju financijskih izvještaja Društva za 2022. godinu, obavila je jedna od „big four“ revizorskih kuća - PricewaterhouseCoopers d.o.o., Heinzelova 70, Zagreb.

Nadzorni odbor je suglasan s izvješćima revizora o obavljenoj reviziji godišnjih financijskih izvještaja za 2022. godinu, te ista prihvaća.

Nadzorni odbor nema primjedbi na revidirana godišnja financijska izvješća, kao niti na prijedlog odluke Uprave o upotrebi dobiti iz 2022. godine.

Temeljem svega naprijed navedenog, Nadzorni odbor upućuje ovo izvješće Glavnoj skupštini Društva s prijedlogom da Glavna skupština donese ostale odluke iz svoje nadležnosti u skladu sa prijedlozima Uprave i Nadzornog odbora.

Nicholas Colgan
Predsjednik Nadzornog odbora

Zagreb, 02.05.2023.