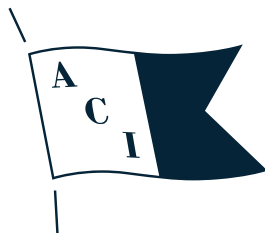


Adresa: Rudolfa Strohala 2
Redovne dionice: ISIN HRACI0RA0000
Djelatnost: R 9329
Tržište: Redovito tržište
LEI:7478000090X86WBQ6C10
Matična država članica: Hrvatska



ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB, za djelatnost marina d.d.



DEVETOMJESEČNI IZVJEŠTAJ

ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA 2021. GODINE
(NEREVIDIRANO)

SADRŽAJ

- 1. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA 2021. GODINE**
- 2. SAŽETI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA 2021. (NEREVIDIRANO)**
- 3. IZJAVA UPRAVE**

IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE
ZAVRŠENO 30. RUJNA 2021. GODINE
(nerevidirano)

Ključni pokazatelji poslovanja

Opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti

Značajni događaji u izvještajnom razdoblju

Dinamika prihoda od prodaje

Dinamika profitabilnosti

Financijski pokazatelji poslovanja

Tržišna kapitalizacija

Vlasnička struktura

Budući razvoj Društva

KOMENTAR UPRAVE



Gledajući rezultate, uz poseban naglasak na ostvarene rezultate trećeg kvartala, možemo reci da smo izuzetno zadovoljni. Sve aktivnosti koje smo poduzimali radi pripreme sezone, sa posebnim naglaskom na sigurnost i zaštitu zdravlja djelatnika i gostiju, osigurale su porast poslovnih prihoda i sezonu na tragu 2019., što smo i priželjkivali.

Zavrsetak sezone u nautici predstavlja i početak pripreme naredne sezone, pri čemu valja naglasiti, uz kompletnu rekonstrukciju lukobrana na Korčuli, i nove investicije koje su započete po okončanju sezone - prije svega radi se o marinama Dubrovnik, Trogir, Žut i Piskera, Rab, Milna te Vodice, kojima predstoje značajna ulaganja.

Sve ranije navedeno, kao i novi projekti koji su tijekom godine pokrenuti, ukazuju na dinamičan period u kojem se Društvo nalazi.

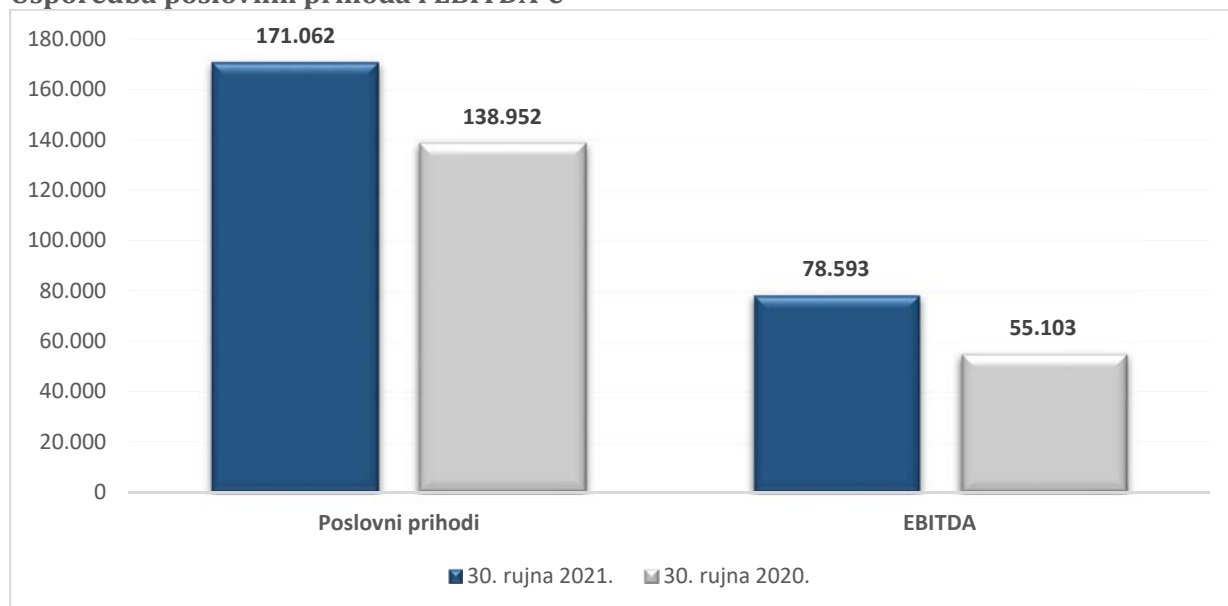


KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

u tisućama kuna, nerevidirano	30. rujna 2021.	30. rujna 2020.
Neto dobit razdoblja	23.402	2.304
Poslovni prihodi	171.062	138.952
EBITDA	78.593	55.103
Neto profitna marža	13%	1,7%
EBITDA marža	45%	38%
Koeficijent zaduženosti	28%	29%
CAPEX *	27.445	40.934
Brod dani	1.081.764	1.045.994
Broj zaposlenih na 30.09.	372	365

* nije uključena imovina temeljem prava korištenja - najam i predujmovi za materijalnu imovinu

Usporedba poslovnih prihoda i EBITDA-e



OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI

Neizvjesnost s kojom je započela 2020. godina nastavlja se i u 2021. godini, te su u tim okolnostima izvršene pripreme za sezonu. Kao i tijekom prošle godine, aktivnosti Društva usmjerene su na očuvanje zdravlja djelatnika, klijenata, poslovnih partnera i posjetitelja marina, ali i brigu oko kratkoročnih, srednjoročnih i dugoročnih posljedica koje će ova kriza ostaviti na poslovanje Društva. Sve odluke koje je Uprava Društva donijela i donosi u skladu su s uputama, preporukama, odlukama Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske i ostalih nadležnih institucija, te su na tragu mjera koje je poduzela Vlada Republike Hrvatske u svrhu ublažavanja negativnih posljedica epidemije na gospodarstvo Republike Hrvatske.

Društvo se aktivno uključilo u projekt Safe Stay in Croatia pokrenut od strane Ministarstva turizma i sporta u suradnji s Hrvatskom turističkom zajednicom, a koji ima za cilj pozicionirati Hrvatsku kao sigurnu i poželjnu turističku destinaciju. Sve su marine u ACI sustavu prijavljene u projekt, posjeduju sigurnosnu oznaku Svjetskog vijeća za putovanja i turizam Safe Travels te nacionalnu sigurnosnu oznaku Safe Stay in Croatia. Oznaka tj. markica jamči da se u marini poštuju sigurnosni protokoli propisani od Ministarstva turizma i sporta.

U suradnji s Udruženjem marina pri Hrvatskoj gospodarskoj komori, Ministarstvom turizma i sporta te županijskim Zavodima za javno zdravstvo ACI se aktivno uključio u projekt cijepljenja turističkih djelatnika, te je procjena da je cjepivo primilo 70% djelatnika. ACI je također osigurao sve potrebne uvjete za testiranje turista i gostiju na punktovima u pojedinim marinama unutar sustava, prije svega ACI marinama srednjeg i južnog Jadrana, koje su i najveće charter baze unutar sustava, gdje su predviđene smjene posada te značajan broj gostiju.

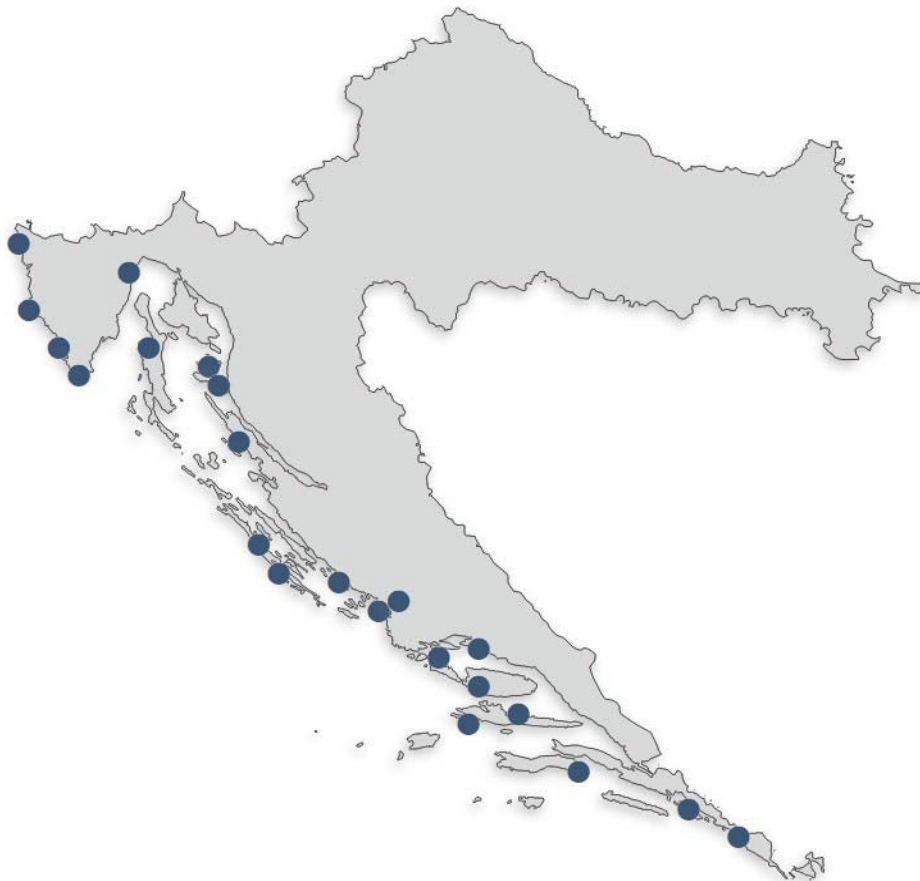


Kreditni rizik Društva i u ovim okolnostima relativno je nizak (u načelu, prema ugovorima o godišnjem i mjesečnom vezu, usluge se plaćaju unaprijed). Također, čak i u slučaju obročne otplate, kreditni rizik Društva smanjen je provođenjem mjera kontrole naplate kao i pribavljanjem instrumenata osiguranja. Izloženost riziku promjena kamatnih stopa na tržištu vezana je prvenstveno uz novčane depozite te novac i novčane ekvivalente, no Društvo kontinuirano prati kretanje visine kamatnih stopa na tržištu te sukladno tome postupa u skladu s povoljnim ishodom za Društvo.

OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI (nastavak)

Na poslovanje ACI marina značajno utječu koncesijski ugovori, temeljem kojih sve ACI-jeve koncesije (izuzev marine Veljko Barbieri i sidrišta) istječu 2030. godine. Ograničenje trajanja koncesija čimbenik je koji najviše utječe na potencijal razvoja Društva. Stoga su započete aktivnosti s ciljem produljenja koncesija za sve marine u sustavu.

Slijedom poduzetih aktivnosti Društvo je krajem 2020. godine primilo pisano očitovanje resornog ministarstva kojim se potvrđuje i podržava zahtjev za produljenjem koncesijskih ugovora te je, po prikupljanju sve potrebne dokumentacije, suglasno predložiti Vladi Republike Hrvatske usvajanje zahtjeva.

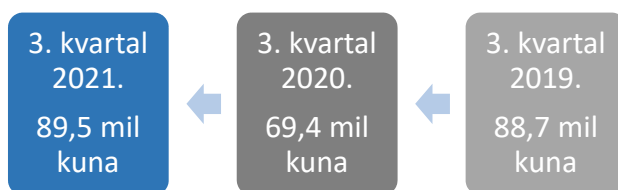


ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

Nastavak pandemije obilježio je poslovanje i početkom 2021. godine, te je Društvo nastavilo s nizom pogodnosti za poslovne partnere i klijente, dodjelom popusta te pogodnosti u djelu dinamike naplate potraživanja.

Pogodnosti se u dijelu poslovnih partnera – korisnika poslovnih prostora u marinama odnose na smanjenje dijela zakupnina, dok se u dijelu poslovnih odnosa s korisnicima veza u marinama – charter kompanijama odnosi na ugovaranje dinamike naplate.

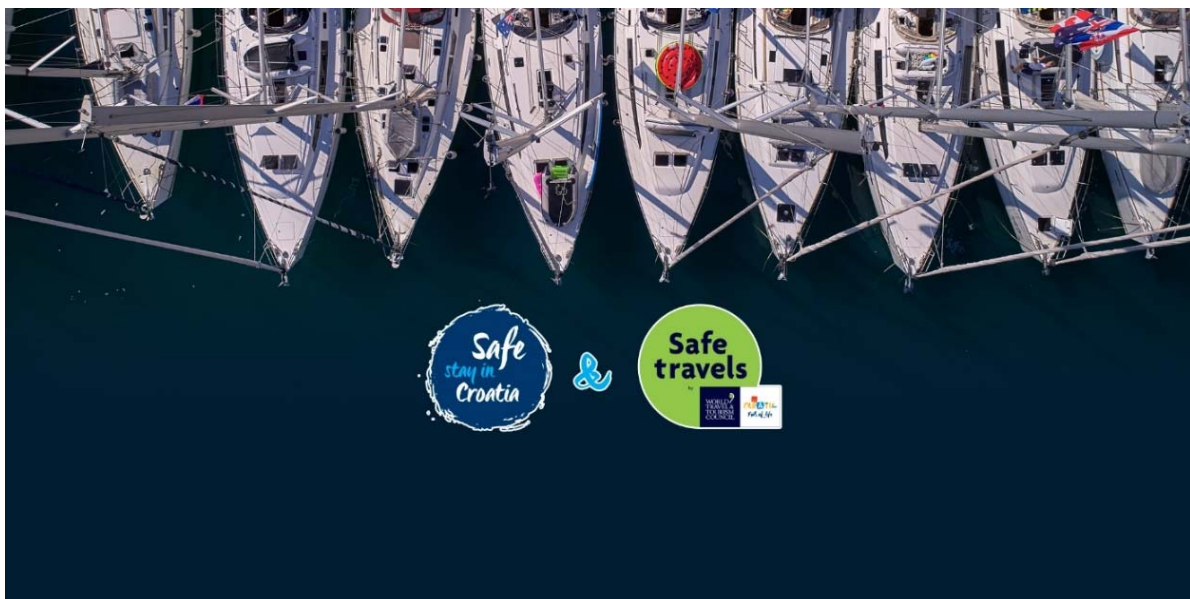
Ubrzanim procjepljivanjem, ublažavanjem epidemioloških mjera te otvaranjem granica stvorene su pretpostavke za postupnu normalizaciju poslovanja u drugom i posebno trećem kvartalu 2021. godine te uspješnu realizaciju turističke sezone.



Poslovni prihodi u trećem kvartalu 2021. godine **porasli su za 20,1 milijun kuna odnosno 29%** u odnosu na treći kvartal prethodne godine i ostvareni su na nivou ostvarenja za treći kvartal 2019. godine.

Slijedom ranije preuzetih obveza i pokrenutih investicija, Društvo je u izvještajnom razdoblju uložilo ukupno 27,4 milijuna kuna (2020.: 40,9 milijuna kuna). Značajnija ulaganja odnose se na izvođenje radova na rekonstrukciji lukobrana u marini Korčula (19,8 milijuna kuna), radove na uređenju uredskih i charter prostorija te sidrenom sustavu gatova u marini Vodice (1,9 milijuna kuna), izvođenje radova podmorskih pregleda, radova na sanaciji i održavanju sidrenih sustava i gatova u marini Skradin (1,1 milijun kuna), te druga ulaganja u cilju oplemenjivanja i podizanja standarda i kvalitete u marinama.

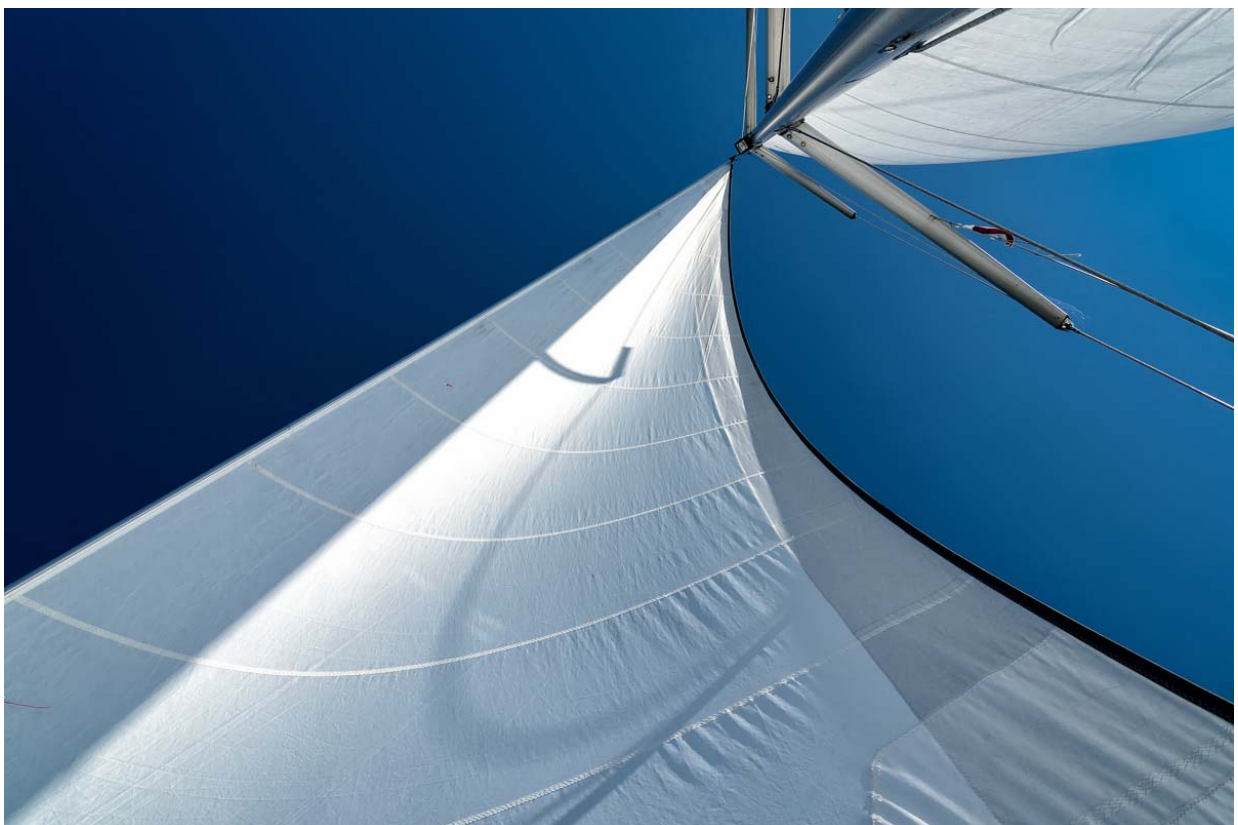
U rujnu 2021. godine sklopljen je aneks ugovoru o kreditu, kojem je Društvo odobrava znatno povoljnija kamatna stopa, u odnosu na ugovorenu prilikom zaduživanja 2018. godine. Aneksom se ugovara stopa od 0.7%, u odnosu inicijalno sklopljenih 1,47%.



ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU (nastavak)

U veljači 2021. godine Društvo je sklopilo Sporazum o zajedničkom ulaganju s društvom Gitone Kvarner d.o.o., u koju svrhu je osnovano i društvo ACI - Gitone d.o.o., u kojem ACI ima 50% udjela. Zajedničko Društvo javilo se na natječaj za dodjelu koncesije u svrhu izgradnje i gospodarskog korištenja luke nautičkog turizma Porto Baroš u Rijeci. Na sjednici Vlade u svibnju 2021. godine donesena je Odluka kojom se koncesija daje upravo društvu ACI - Gitone d.o.o., na razdoblje od 30 godina od dana potpisa ugovora o koncesiji. Potpisivanju ugovora prethodi ishođenje lokacijskih dozvola, za koje je Odlukom definiran rok od 2 godine, a što predstavlja period u kojem će se novoosnovano Društvo intenzivno baviti svim potrebnim aktivnostima za ishođenje dokumentacije nužne za početak radova.

Uz širenje portfelja marina, ACI je proteklo razdoblje iskoristio za razradu ideje razvoja dodatne usluge koja bi bila komplementarna sadašnjoj ponudi Društva. Radi se o projektu vezanom uz segment zračnog prijevoza kojim bi se klijentima pružale komercijalne usluge prijevoza putnika hidroavionima. Obzirom da se radi o specifičnoj djelatnosti koja predstavlja značajan iskorak u odnosu na temeljnu djelatnost Društva, za planirane aktivnosti dobivena je i suglasnost Glavne skupštine ACI d.d., na sjednici održanoj u lipnju 2021. godine.



ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU (nastavak)

ACI je i ove godine aktivno uključen u projekt *Nautičke patrole Jutarnjeg lista*, koja je po petu godinu za redom oplovila 35 marina duž Jadrana, te će uz pomoć anketiranih korisnika usluga veza, odrediti top-listu najboljih hrvatskih marina, te dobitnicu Zlatnog sidra 2021. godine. Dodjelom nagrada sredinom listopada nagrađeno je pet ACI marina i to marina Rovinj koja je dobitnik ekskluzivnog priznanja za razvoj elitnog nautičkog turizma, marina Dubrovnik kao dobitnik zlatnog veza gastronomije, marina Cres koja je osvojila zlatni osmijeh Jadrana, marina Vrboska za treće osvojeno mjesto u kategoriji, te marina Vodice kao Biser Zelene magistrale.



Budući je unutar Društva značajan naglasak stavljen na ekologiju i očuvanje prirodnih bogatstava, u lipnju 2021. godine su u marinama Šimuni i Dubrovnik organizirane i velike akcije čišćenja podmorja. Dodatan dokaz brige i pažnje koja se pridaje očuvanju okoliša na razini Društva jesu i Plave zastave, koje su i u 2021. godini dodijeljene svim cjelogodišnjim ACI marinama.



Dodatno priznanje za ulaganje u marinu Rovinj stiglo je i od Hrvatske komore inženjera građevinarstva. U lipnju 2021. godine dodijeljena je građevinska nagrada – Kolos, a među dobitnicima se posebno ističe projekt rekonstrukcije i izgradnje ACI marine Rovinj, koja trenutno predstavlja najluksuzniju marinu na Jadranu.



ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU (nastavak)



Krajem rujna ACI je dobio još jedno priznanje dodjelom nagrade Grada Skradina za izniman doprinos razvoju nautičkog turizma marini Skradin.

U kolovozu 2021. Društvo je uspješno recertificiralo 4 ISO certifikata za upravljanje kvalitetom, okolišem, energijom te certifikat za informacijsku sigurnost. Uz navedeno, ACI je dobitnik ZelEn certifikata koji dodjeljuje HEP Opskrba d.o.o. kao potvrdu korištenja energije iz obnovljivih izvora.



U krizi koja je nastala posljedicom epidemije, Društvo je prepoznalo važnost tehnologije i dostupnosti informacija te se kontinuirano radi na unaprjeđenju i modernizaciji evidencije poslovanja i razmjene informacija s našim kupcima i širom javnosti. Tijekom 2020. godine redizajnirane su internet stranice Društva koje i dalje nude sve potrebne informacije prvenstveno za naše nautičare ali i sve dionike Društva, a u cilju optimiziranja poslovnih procesa namjerava se unaprijediti i programsko rješenje koje bi nadogradnjom dobilo niz novih funkcionalnosti.

Također Društvo prati i pravodobno objavljuje sve mjere koje su na snazi, a koje mogu direktno ili indirektno utjecati na naše nautičare, ali i druge posjetioce marina.

DINAMIKA PRIHODA OD PRODAJE

Fizički pokazatelji u brod danima (siječanj – rujan)

Vrste veza	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Godišnji vez	908.588	911.640	(3.053)	100
Mjesečni vez	86.586	78.942	7.644	110
Dnevni vez	86.591	55.412	31.179	156
Ukupno	1.081.764	1.045.994	35.770	103

Društvo je zabilježilo rast fizičkih pokazatelja od 36 tisuća brod dana što čini 3% više brod dana u odnosu na usporedno razdoblje, prvenstveno utjecajem rasta fizičkih pokazatelja dnevnog veza koji bilježi povećanje od 32 tisuće brod dana. Broj brod dana na mjesečnom vezu povećan je za 10%, dok je broj brod dana na godišnjem vezu ostvaren na razini usporednog perioda.

Fizički pokazatelji u metar danima (siječanj – rujan)

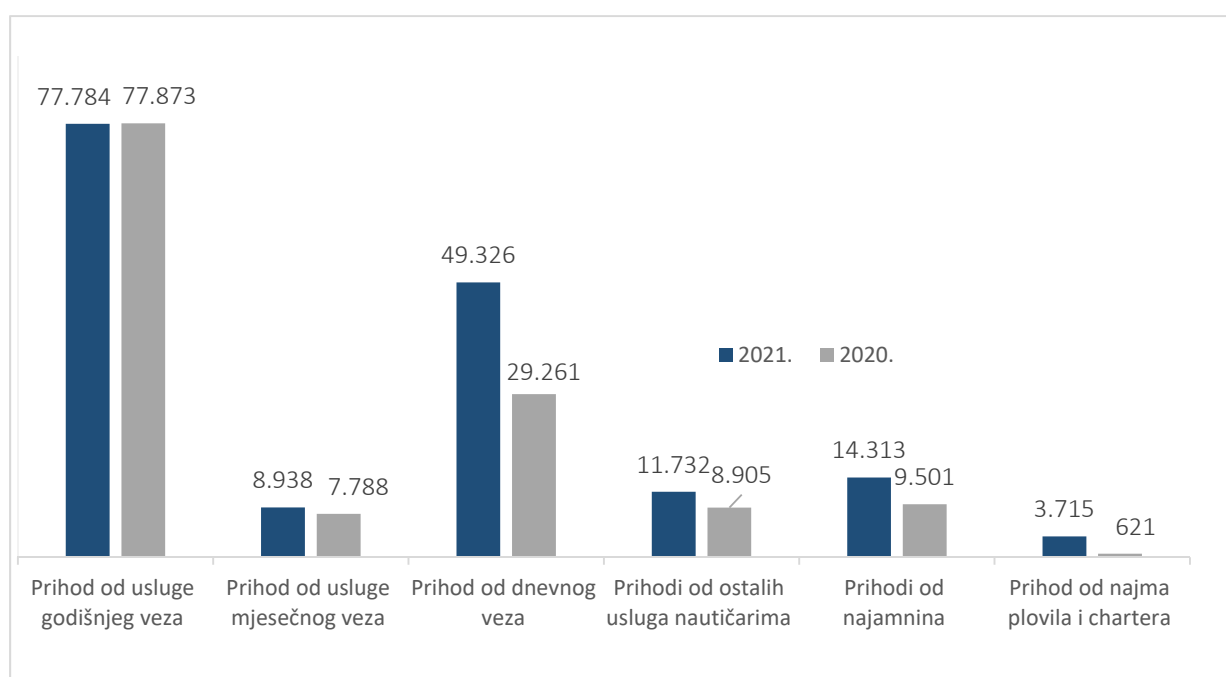
Vrste veza	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Godišnji vez	10.476.602	10.460.992	15.610	100
Mjesečni vez	881.573	817.501	64.072	108
Dnevni vez	1.080.619	681.337	399.282	159
Ukupno	12.438.794	11.959.830	478.964	104

Fizički pokazatelji u metar danima sličnih su kretanja kao i brod dani, na razini sustava zabilježen je rast od 4%. Temeljem prikazanih fizičkih pokazatelja proizlazi da je prosječna dužina plovila na vezu u ACI marinama 11,50 metra (2020:11,43). Na dan 30. rujna 2021. godine u marinama je na godišnjem vezu zabilježeno 3.304 plovila što u odnosu na isti dan usporednog razdoblja, kada ih je bilo 3.350, čini 46 plovila manje.

DINAMIKA PRIHODA OD PRODAJE (nastavak)

Prihodi od prodaje po strukturi (siječanj – rujan)

u tisućama kuna, nerevidirano	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Prihod od usluge godišnjeg veza	77.784	77.873	(89)	100
Prihod od usluge mjesečnog veza	8.938	7.788	1.150	115
Prihod od dnevnog veza	49.326	29.261	20.065	169
Prihodi od ostalih usluga nautičarima	11.732	8.905	2.827	132
Prihodi od najamnina	14.313	9.501	4.812	151
Prihod od najma plovila i chartera	3.715	621	3.094	598
Ukupno	165.808	133.949	31.859	124



Tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine Društvo je zabilježilo rast prihoda od prodaje koji su u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 31,9 milijuna kuna što predstavlja povećanje od 24%.

Značajan rast prihoda ostvaren je kod usluge dnevnog veza koji bilježi povećanje od 20,1 milijun kuna ili 69% u odnosu na usporedni period. Rezultat je to velike posjećenosti ACI marina u drugom i trećem kvartalu 2021. godine uslijed činjenice da je Društvo osiguralo pretpostavke za siguran boravak nautičara pridržavanjem svih preporuka stručnjaka i procjepljivanjem djelatnika marina.

DINAMIKA PRIHODA OD PRODAJE (nastavak)

Paralelno s dnevnim vezom povećani su i prihodi od ostalih usluga nautičarima koji su u odnosu na usporedni period veći za 2,8 milijuna kuna što predstavlja povećanje od 32%.

Ublažavanjem mjera koje je Društvo stavilo na raspolaganje svojim poslovnim partnerima čije se poslovanje odvija unutar marina u cilju prevladavanja krizne situacije, realiziran je značajan rast prihoda od najamnina u iznosu od 4,8 milijuna kuna ili 51%.

U odnosu na usporedni period, obilježen prije svega zabranom putovanja među zemljama, u 2021. godini zabilježen je značajan porast pruženih usluga koje se odnose na najam flote plovila ClubSwan, koji su zajedno sa prihodom od iznajmljivanja plovila Katamaran SABA 50 do 30. rujna 2021. godine ostvarili ukupno 3,7 milijuna kuna.



Prihod od godišnjeg veza ostvaren je na razini usporednog perioda pri čemu treba imati na umu da je vlasnicima plovila na godišnjem vezu odobreno ukupno 6 milijuna kuna popusta što predstavlja povećanje popusta za 3,7 milijuna kuna u odnosu na prvih devet mjeseci 2020. godine. Najznačajnije povećanje zabilježeno je u marinama Rovinj (1,3 milijun kuna), Split (706 tisuće kuna), Dubrovnik (767 tisuća kuna) te Trogir (522 tisuće kuna).

DINAMIKA PRIHODA OD PRODAJE (nastavak)**Prihodi od prodaje po poslovnim jedinicama (siječanj – rujanj)**

u tisućama kuna, nerevidirano	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Umag	7.486	6.918	568	108
Rovinj	9.883	5368	4.515	184
Pula	4.713	3.874	839	122
Pomer	6.780	5.971	809	114
Opatija	10.527	9.765	762	108
Cres	11.260	9.963	1.297	113
Supetarska Draga	4.875	3.897	978	125
Rab	2.697	1.936	761	139
Šimuni	4.436	4.046	390	110
Žut	2.047	1.748	299	117
Piškerica	2.635	1.688	947	156
Jezera	6.841	5.728	1.113	119
Vodice	9.540	9.078	462	105
Skradin	8.698	5.818	2.880	150
Trogir	7.781	6.477	1.304	120
Split	19.215	14.451	4.764	133
Milna	6.100	4.179	1.921	146
Vrboska	3.150	2.296	854	137
Plamižana	8.672	4.509	4.163	192
Korčula	2.856	4.377	(1.521)	65
Dubrovnik	17.687	17.050	637	104
Veljko Barbieri	4.213	4.188	25	101
ACI Sail	3.715	621	3.094	598
Zajedničke službe	1	6	(5)	-
Ukupno	165.808	133.949	31.859	124

U prvih devet mjeseci 2021. godine zabilježen je rast prihoda od prodaje u svim ACI marinama izuzev marine Korčula u kojoj su u tijeku radovi na rekonstrukciji lukobrana.

Značajnije povećanje prihoda od prodaje ostvareno je u marinama Split, Rovinj, Palmižana i Skradin.

DINAMIKA PROFITABILNOSTI

Struktura poslovnih rashoda (siječanj – rujna)

u tisućama kuna, nerevidirano	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Troškovi materijala i usluga	(34.734)	(31.399)	3.336	111
Troškovi osoblja	(43.266)	(39.395)	3.871	110
Amortizacija i umanjeње vrijednosti	(49.380)	(51.187)	(1.806)	96
Ostali poslovni rashodi	(14.481)	(13.027)	1.453	111
Ostali dobici/(gubici)	12	(28)	(40)	-
Ukupno	(141.849)	(135.036)	6.813	105

Poslovni rashodi Društva za prvih devet mjeseci 2021. godine povećani su za 6,8 milijuna kuna ili za 5% u odnosu na usporedni period prethodne godine.

Značajniji porast troškova zabilježen je kod troškova osoblja koji su povećani za 3,9 milijuna kuna prvenstveno uslijed usklađivanja koeficijenta djelatnicima marina sukladno Kolektivnom ugovoru, uslijed različite dinamike korištenja godišnjeg odmora u odnosu na protekla razdoblja, ali i povećanju broja djelatnika u odnosu na usporedni period, pa je tako na 30. rujna 2021. unutar sustava zaposleno 372 djelatnika, u odnosu na 365 djelatnika na 30. rujna 2020. godine.

Troškovi materijala i usluga povećani su za 3,3 milijuna kuna, prvenstveno uslijed povećanja režijskih troškova, troškova materijala i održavanja uslijed povećane poslovne aktivnosti u odnosu na usporedni period prethodne godine. Uz navedeno zabilježen je porast troškova sponzoriranja sporta i kulture, te troškova tjelesne zaštite.

Na povećanje ostalih poslovnih rashoda prvenstveno je utjecao porast troška darovanja za općekorisne namjene. Naime, ACI je u sklopu cjelovite rekonstrukcije marine Rovinj, temeljem sklopljenog sporazuma sa Maistrom sudjelovao u financiranju uređenja gradske infrastrukture uz prilaz marine u iznosu 3,3 milijuna kuna koje je donirao gradu Rovinju.

DINAMIKA PROFITABILNOSTI (nastavak)

Pregled ostvarenja (siječanj – rujanj)

u tisućama kuna, nerevidirano	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Poslovni prihodi	171.062	138.952	32.110	123
Poslovni rashodi	(141.849)	(135.036)	6.813	105
Bruto dobit	28.447	2.810	25.637	1.012
EBITDA	78.593	55.103	23.490	143

Poslovni prihodi povećani su za 32,1 milijun kuna ili 23% u odnosu na usporedno razdoblje uslijed povećanja prihoda od prodaje dok su ostali poslovni prihodi ostvareni na razini prethodne godine. Istovremeno poslovni rashodi bilježe rast od 6,8 milijuna kuna ili 5% u odnosu na usporedno razdoblje, a što je detaljnije razrađeno kod strukture poslovnih rashoda.

U prvih devet mjeseci 2021. godine ostvaren je pozitivan bruto financijski rezultat u iznosu od 28,4 milijuna kuna, te EBITDA u iznosu od 78,6 milijuna kuna što predstavlja porast od 23,5 milijuna kuna.



FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Glavni financijski pokazatelji poslovanja u tisućama kuna, nerevidirano	30. rujna 2021.	30. rujna 2020.
Poslovni prihodi	171.062	138.952
Ukupna imovina	705.585	692.988
EBITDA	78.593	55.103
Neto dobit za razdoblje	23.042	2.304
ROA	3,3%	0,3%
ROE	4,5%	0,5%
EBITDA Marža	45%	38%
Neto profitna marža	13%	2%
Tekuća likvidnost	2	1,8
Trenutna likvidnost	1,3	0,9
Financijska stabilnost	0,8	0,9
Koeficijent zaduženosti	28%	29%
Odnos ukupne imovine i kapitala	1,38	1,42

Temeljem iskazanih glavnih financijskih pokazatelja poslovanja za prvih devet mjeseci 2021. godine, a slijedom ostvarenog pozitivnog bruto financijskog rezultata poslovanja od ostvarenja u usporednom periodu, vidljiv je rast ostvarenih pokazatelja prvenstveno neto profitne marže, EBITDA marže te pokazatelja profitabilnosti imovine kao i pokazatelja povrata na uloženi kapital.

TRŽIŠNA KAPITALIZACIJA

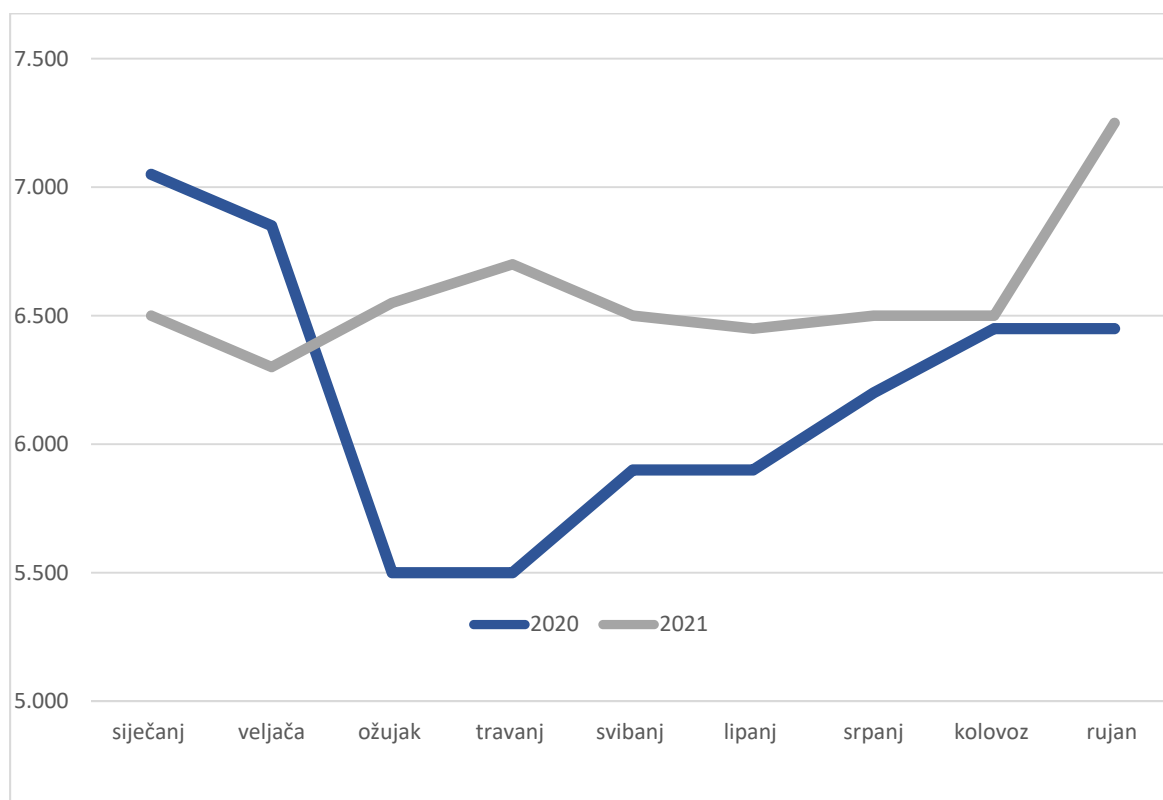
Redovne dionice ACI d.d.-a kotiraju na Zagrebačkoj burzi pod oznakom ACI.

Na dan 30.09.2021. godine, prema podacima Codex sortiuma d.o.o., ACI d.d. ima ukupno 688 dioničara.

Nominalna vrijednost dionice iznosi 3.600,00 kuna dok zadnja prosječna transakcijska cijena dionica iznosi 7.250,00 kuna.

Tržišna kapitalizacija Društva na dan 30.09.2021. godine iznosi 805,19 milijuna kuna.

Kretanje prosječne cijene dionica



Informacije o otkupu vlastitih dionica

U izvještajnom razdoblju Društvo nije otkupljivalo vlastite dionice budući u Društvu ne postoji program otkupa vlastitih dionica kao ni program radničkog dioničarstva.

VLASNIČKA STRUKTURA



U nastavku je prikaz stanja temeljenog kapitala u kojemu je iskazano prvih 10 dioničara s najvećim udjelom. Republika Hrvatska većinski je dioničar Društva sa 78,58% udjela u temeljnom kapitalu.

Vlasnička struktura na dan 30.09.2021.

	BROJ DIONIČARA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIO U TEMELJ NOM KAPITA LU (%)
REPUBLIKA HRVATSKA (Zastupnik na 85.615 dionica je Ministarstvo prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine)	1	87.275	314.190.000	78,58%
OTP banka d.d. (AZ OMF kategorije B)	1	9.297	33.469.200	8,37%
ADDIKO BANK d.d. (PBZ CO OMF - kategorije B)	1	3.352	12.067.200	3,02%
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d.(zbirni skrbnički račun za DP)	1	1.269	4.568.400	1,14%
ZAGREBAČKA BANKA d.d. (AZ PROFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond)	1	1.243	4.474.800	1,12%
BAHOVEC d.o.o.	1	650	2.340.000	0,59%
HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE (zastupnik nad dionicama je Ministarstvo prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine)	1	362	1.303.200	0,33%
LUŽAIĆ ŽELJKO	1	296	1.065.600	0,27%
OTP banka d.d. (AZ obvezni mirovinski fond kategorije A)	1	215	774.000	0,19%
BIUK SLAVKO	1	184	662.400	0,17%
MALI DIONIČARI	678	6.917	24.901.200	6,23%
Ukupno	688	111.060	399.816.000	100%

BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA

u tisućama kuna	Plan 2021.	Ostvarenje 30.09.2021.
Poslovni prihodi	211.088	171.062
Neto dobit	18.352	23.042
EBITDA	87.706	78.593

Društvo je u prvih devet mjeseci 2021. godine zabilježilo 81% od ukupno planiranih poslovnih prihoda, te je poštujući sva ograničenja odradilo uspješnu ljetnu sezonu.

Nastavno na značajne infrastrukturne projekte, u tijeku su radovi na rekonstrukciji lukobrana na Korčuli, ukupne vrijednosti 24,6 milijuna kuna, a čiji se završetak planira za kraj godine. Uz razvoj kompleksnosti i potrebu za sve širim opsegom podataka i informacija iz sustava, Društvo je pokrenulo i realizaciju zahvata vezano uz informatičke sustave, u ukupnoj vrijednosti od 4,8 milijuna kuna, a što bi trebalo biti realizirano u narednih nekoliko godina. Po završetku sezone planiran je nastavak investicija, prvenstveno u zamjenu sidrenih sustava u Trogiru (6,4 milijuna kuna), ulaganje u kopnenu infrastrukturu na Žutu i Piškero (2,6 milijuna kuna), te ulaganje u rekonstrukciju infrastrukture te uklanjanje gata „I“ i izgradnju obalnog zida u Dubrovniku (ukupno 34 milijuna kuna).

Dio planiranih investicija privremeno je odgođen, te će uz pandemiju i njeno stavljanje pod kontrolu, svakako značajno utjecati i odluka o rješavanju pitanja produljenja koncesija koje je ključno za daljnje strateške investicije. Donesena Odluka Vlade o dodjeli koncesije za luku nautičkog turizma Porto Baroš također će u značajnoj mjeri utjecati na daljnje strateško određenje Društva i planirana buduća ulaganja, kao i projekt razvoja aviokompanije koja bi nudila komercijalnu uslugu prijevoza putnika hidroavionima.



**ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB,
za djelatnost marina d.d.
SAŽETI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO
30. RUJNA 2021. GODINE (nerevidirano)**

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj – rujan 2021.	siječanj – rujan 2020.	srpanj – rujan 2021.	srpanj – rujan 2020.
Prihodi od prodaje	165.808	133.949	86.887	67.068
Ostali poslovni prihodi	5.254	5.003	2.561	2.307
Ukupni poslovni prihod	171.062	138.952	89.448	69.375
Troškovi materijala, sirovina i usluga	(34.734)	(31.399)	(15.940)	(13.286)
Troškovi osoblja	(43.266)	(39.395)	(16.557)	(15.832)
Amortizacija i umanjeње vrijednosti	(49.380)	(51.187)	(16.183)	(17.126)
Ostali poslovni rashodi	(14.481)	(13.027)	(7.527)	(6.550)
Ostali dobici /(gubici) – neto	12	(28)	3	(7)
Ukupni poslovni rashod	(141.849)	(135.036)	(56.204)	(52.802)
Dobit iz poslovanja	29.212	3.916	33.244	16.573
Financijski prihodi	2.357	4.925	698	1.596
Financijski rashodi	(3.123)	(6.031)	(856)	(1.870)
Financijski rashodi - neto	(766)	(1.106)	(157)	(274)
Dobit prije oporezivanja	28.447	2.810	33.087	16.299
Porez na dobit	(5.405)	(506)	-	-
Neto dobit za razdoblje	23.042	2.304	33.087	16.299
Ukupna sveobuhvatna dobit za razdoblje	23.042	2.304	33.087	16.299
Osnovna zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama)	207,47	20,75	297,92	146,75

u tisućama kuna, nerevidirano	bilješka	30.09.2021.	31.12.2020.
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina		1.891	1.435
Imovina s pravom korištenja		19.336	21.604
Nekretnine, postrojenja i oprema		387.119	401.790
Ulaganje u nekretnine		60.844	67.552
Ulaganja koja se obračunavaju metodom troška	6	500	-
Odgođena porezna imovina		732	733
		470.422	493.114
Kratkotrajna imovina			
Zalihe		734	562
Potraživanja od kupaca		8.282	7.067
Ugovorna imovina		19.344	14.621
Potraživanja za preplaćeni porez na dobit		-	3.549
Ostala potraživanja		4.766	3.462
Dani depoziti		50.100	62.858
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		94	94
Novac i novčani ekvivalenti		151.843	78.978
		235.163	171.191
Ukupno imovina		705.585	664.305
KAPITAL I OBVEZE			
Kapital i rezerve			
Temeljni kapital		399.815	399.815
Rezerve iz dobiti		19.991	19.991
Zadržana dobit		66.703	66.505
Dobit razdoblja/godine		23.042	198
Ukupno kapital		509.551	486.509
OBVEZE			
Dugoročne obveze			
Obveze po kreditima	7	61.250	69.617
Obveze po najmovima		15.497	18.061
Rezerviranja		2.846	2.835
Ostale dugoročne obveze		1.338	485
		80.931	90.998
Kratkoročne obveze			
Obveze po kreditima	7	10.923	11.022
Rezerviranja		618	1.270
Ugovorna obveza		15.560	11.413
Obveze po najmovima		3.954	3.838
Obveze prema dobavljačima		9.532	6.613
Obveze za porez na dobit		1.855	-
Prihodi budućeg razdoblja		49.509	40.670
Ostale kratkoročne obveze		23.152	11.972
		115.103	86.798
Ukupno obveze		196.034	177.796
Ukupno kapital i obveze		705.585	664.305

u tisućama kuna, nerevidirano	30. rujna 2021.	30. rujna 2020.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti		
Novčani primici od prodaje roba i pružanja usluga	224.076	172.730
Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	378	79
Ostali novčani primici	9	1.591
Ukupno novčani primici	224.463	174.400
Novčani izdaci dobavljačima	(43.366)	(45.512)
Novčani izdaci za zaposlene	(43.617)	(41.243)
Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	(44)	(39)
Novčani izdaci za kamate	(952)	(1.234)
Novčani izdaci za poreze	(33.079)	(28.623)
Ostali novčani izdaci	(5.695)	(4.811)
Ukupno novčani izdaci	(126.753)	(121.463)
Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti	97.710	52.937
Novčani tok iz investicijskih aktivnosti		
Novčani primici od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	17	371
Novčani primici od kamata	382	539
Novčani primici za kratkoročne i dugoročne depozite	22.354	57.608
Ukupno novčani primici	22.933	58.518
Novčani izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	(25.789)	(46.023)
Novčani izdaci za kratkoročne i dugoročne depozite	(10.000)	(22.704)
Novčani izdaci za zajedničko ulaganje	(500)	-
Ukupno novčani izdaci	(36.289)	(68.728)
Neto novčani tok iz ulagačkih aktivnosti	(13.356)	(10.209)
Novčani tok iz financijskih aktivnosti		
Isplata dividendi	(19)	(19.110)
Novčani izdaci od glavnice kredita	(8.013)	(5.391)
Novčani izdaci s obveze najma	(3.244)	(2.898)
Ukupno novčani izdaci	(11.276)	(27.398)
Neto novčani tok iz financijskih aktivnosti	(11.276)	(27.398)
Neto povećanje novca i novčanih ekvivalenata	73.078	15.330
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	78.978	83.432
Nerealizirane tečajne razlike	(213)	221
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	151.843	98.982

u tisućama kuna, nerevidirano	Dionički kapital	Zakonske i ostale pričuve	Zadržana dobit	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2020.	399.816	19.991	85.610	505.417
Sveobuhvatna dobit za razdoblje	-	-	2.304	2.304
Dividenda			(19.106)	(19.106)
Stanje 30. rujna 2020.	399.816	19.991	68.809	488.615
Stanje 1. siječnja 2021.	399.815	19.991	66.703	486.509
Sveobuhvatna dobit za razdoblje	-	-	23.042	23.042
Stanje 30. rujna 2021.	399.81	19.991	89.745	509.551

BILJEŠKA 1 – OPĆENITO

Sažete financijske izvještaje za razdoblje završeno 30. rujna 2021. godine odobrila je Uprava Društva u Rijeci, 21. listopada 2021. godine.

Sažeti financijski izvještaji nisu revidirani.

Predmet poslovanja Društva je organiziranje i pružanje usluga vezova plovilima u marinama duž hrvatske obale, kao i ostale djelatnosti vezane uz iznajmljivanje, gradnju i popravak plovila i ostalo prema rješenju Trgovačkog suda u Rijeci. U svrhu korištenja pomorskog dobra Vlada Republike Hrvatske dodijelila je Društvu koncesije, na temelju kojih su na tom dobru izgrađene 22 marine.

Na dan 30. rujna 2021. godine, Društvo je imalo 372 zaposlenika (30. rujna 2020.: 365)

TIJELA DRUŠTVA

Nadzorni odbor		trajanje mandata
Dražen Ivanušec	Predsjednik	od 16. srpnja 2019.
Dobrica Rončević	Zamjenik predsjednika	od 16. studenog 2020. do 16. veljače 2021.; od 08. ožujka 2021. do 08. lipnja 2021., od 28. lipnja 2021. do 27. rujna 2021.
Tomislav Ninić	Član	od 16. studenog 2020. do 16. veljače 2021.; od 08. ožujka 2021. do 08. lipnja 2021., od 28. lipnja 2021. do 27. rujna 2021.
Marijeta Hladilo	Članica	od 16. studenog 2020. do 16. veljače 2021.; od 08. ožujka 2021. do 08. lipnja 2021., od 28. lipnja 2021. do 27. rujna 2021.
Revizorski odbor		
Marijeta Hladilo	Predsjednica	od 16. studenog 2020. do 16. veljače 2021.; od 08. ožujka 2021. do 08. lipnja 2021., od 28. lipnja 2021. do 27. rujna 2021.
Davor Vašiček	Zamjenik predsjednice	od 16. studenog 2020. do 16. veljače 2021.; od 08. ožujka 2021. do 08. lipnja 2021., od 28. lipnja 2021. do 27. rujna 2021.
Denis Buterin	Član	od 16. studenog 2020. do 16. veljače 2021.; od 08. ožujka 2021. do 08. lipnja 2021., od 28. lipnja 2021. do 27. rujna 2021.
Uprava Društva		
Kristijan Pavić	Predsjednik Uprave Član Uprave - direktor	od 12. kolovoza 2017. do 12. kolovoza 2021., od 13. kolovoza 2021.
dr.sc. Juraj Bukša	Član Uprave	od 14. listopada 2017. do 12. kolovoza 2021.

BILJEŠKA 2 - OSNOVA SASTAVLJANJA I RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. OSNOVA SASTAVLJANJA

Sažeti financijski izvještaji za razdoblje završeno 30. rujna 2021. godine sastavljeni su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu 34 - Financijsko izvještavanje u toku godine.

Sažeti financijski izvještaji ne uključuju sve podatke i objave koji su obavezni za godišnje financijske izvještaje te ih se treba čitati zajedno sa financijskim izvještajima Društva na dan 31. prosinca 2020. godine.

2.2. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Sažeti financijski izvještaji pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva na dan 31. prosinca 2020. godine.

BILJEŠKA 3 - INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Sažeti financijski izvještaji pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva na dan 31. prosinca 2020. godine.

Ukupni prihodi po geografskoj osnovi

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj - rujan 2021.	siječanj - rujan 2020.	srpanj - rujan 2021.	srpanj - rujan 2020.
Umag	7.626	7.023	3.011	2.692
Rovinj	10.092	5.417	5.704	3.151
Pula	4.795	3.905	2.478	1.783
Pomer	6.915	6.063	2.934	2.610
Opatija	10.995	10.093	4.355	4.065
Cres	11.367	10.067	2.463	4.485
Supetarska Draga	4.956	3.982	5.317	1.908
Rab	2.709	1.983	2.326	1.752
Šimuni	4.581	4.084	2.179	1.948
Žut	2.074	1.787	2.041	1.675
Piškerica	2.784	1.803	2.323	1.665
Jezera	6.884	5.758	3.221	2.568
Vodice	9.594	9.266	4.452	3.819
Skradin	8.731	5.854	4.876	3.292
Trogir	8.227	6.571	4.065	2.935
Split	20.014	15.209	9.762	6.968
Milna	6.271	4.311	3.920	2.623
Vrboska	3.161	2.305	1.917	1.240
Palmižana	8.877	4.726	7.476	4.345
Korčula	2.937	4.449	1.789	3.474
Dubrovnik	18.107	17.384	7.912	7.028
Veljko Barbieri	4.310	4.257	1.946	1.860
ACI Sail	3.997	1.295	2.213	462
Zajedničke službe	3.415	6.286	1.467	2.624
Ukupno	173.419	143.877	90.147	70.971

BILJEŠKA 3 - INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Ukupni prihodi po vrsti

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj - rujan 2021.	siječanj - rujan 2020.	srpanj - rujan 2021.	srpanj - rujan 2020.
Prihod od usluge godišnjeg veza	77.784	77.873	26.230	26.094
Prihod od usluge mjesečnog veza	8.938	7.788	4.838	3.974
Prihod od dnevnog veza	49.326	29.261	40.999	26.871
Prihodi od ostalih usluga nautičarima	11.732	8.905	5.994	4.716
Prihodi od najamnina	14.313	9.501	6.653	4.951
Prihod od najma plovila i chartera	3.715	621	2.174	462
Ostali poslovni prihodi	5.254	5.003	2.561	2.307
Financijski prihodi	2.357	4.925	698	1.596
Ukupno	173.419	143.877	90.147	70.971

Prihodi po tržištu na kojem se ostvaruju

Društvo posluje u dva glavna teritorijalna područja, tj. tržišta po kojima su iskazani prihodi dok je sva dugotrajna imovina vezana uz tržište Hrvatske.

u tisućama kuna, nerevidirano	Ukupni prihodi		Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina	
	siječanj - rujan 2021.	siječanj - rujan 2020.	30.09.2021.	30.09.2020.
Domaće tržište	67.544	61.634	470.422	502.446
Strano tržište	105.875	82.243	-	-
Ukupno	173.419	143.877	470.422	502.446

BILJEŠKA 4 - ZARADA PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici

	30. rujna 2021.	30. rujna 2020.
Neto dobit (u tisućama kuna)	23.042	2.304
Broj redovnih dionica	111.060	111.060
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	207,47	20,75

Osnovna zarada po dionici izračunava se na način da se neto dobit Društva podijeli s brojem redovnih dionica.

BILJEŠKA 5 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

U prvih devet mjeseci 2021. godine, Društvo je uložilo 26,6 milijuna kuna (2020.: 40,9 milijuna kuna) u nabavu nekretnina, postrojenja i opreme te 816 tisuća kuna u nematerijalnu imovinu (2020.: 50 tisuća kuna).

U prvih devet mjeseci 2021. godine, godine Društvo je ostvarilo prihod od prodaje dugotrajne imovine u iznosu od 17 tisuća kuna (2020.: 371 tisuća kuna).

BILJEŠKA 6 - ULAGANJA KOJA SE OBRAČUNAVAJU METODOM TROŠKA

Neto knjigovodstvena vrijednost ulaganja koja se obračunavaju metodom troška uključuje:

u tisućama kuna, nerevidirano	30. rujna 2021.	30. rujna 2020.
Zajednički pothvat: ACI - GITONE d.o.o. /i/	500	-
Ukupno	500	-

i/ Društvo u ulaganju u zajednički pothvat ACI – GITONE d.o.o. sa sjedištem u Zagrebu, ima vlasnički udio od 50%. Sve odluke koje donese Uprava trebaju biti odobrene od strane oba vlasnika, te je stoga ulaganje klasificirano kao zajednički pothvat. Društvo je osnovano radi javljanja na raspisani natječaj za luku nautičkog turizma Porto Baroš, te za sada nema drugih aktivnosti.

Na dan 30. rujna 2021. godine Društvo ima 408 tisuća kuna otvorenih potraživanja prema ACI - GITONE d.o.o. (30. rujna 2020: 0).

BILJEŠKA 7 - OBVEZE PO KREDITIMA

u tisućama kuna, nerevidirano	30. rujna 2021.	31. prosinca 2020.
Obveze po kreditima	61.250	69.617
Tekuća dospjeća obveza po kreditima	10.923	11.022
	72.173	80.639

Društvo je za potrebe financiranja investicijskog ulaganja u marinu Rovinj, tijekom 2018. godine ugovorilo investicijski kredit s poslovnom bankom u ukupnom iznosu od 13,5 milijuna EUR. Sredstvo osiguranja kredita je zadužnica na ukupan iznos kredita. U rujnu 2021. godine sklopljen je aneks ugovoru, temeljem kojeg je izmijenjena kamatna stopa na 0,7% godišnje (do tada 1,47% godišnje).

Dospjeće dugoročnih obveza na dan 30. rujna 2021.:

u tisućama kuna, nerevidirano	30. rujna 2021.	31. prosinca 2020.
Između 1 i 2 godine	10.652	10.710
Između 2 i 5 godina	31.956	32.131
Preko 5 godina	18.642	26.776
	61.250	69.617

BILJEŠKA 8 - REZERVIRANJA

u tisućama kuna, nerevidirano	Jubilarne nagrade	Neiskorišteni dani godišnjeg odmora	Otpremnine	Rezerviranja za sudske sporove	Ukupno
Stanje na 31. prosinca 2020.	988	595	674	1.849	4.106
Rezerviranja	-	-	194	354	548
Iskorištenje	(158)	(472)	(378)	(116)	(1.124)
Ukidanje	-	-	-	(66)	(66)
Stanje na 30. rujna 2021.	830	123	490	2.021	3.464
Dugoročni dio	822	-	490	1.534	2.846
Kratkoročni dio	8	123	-	487	618

BILJEŠKA 9 - ODNOSI S POVEZANIM STRANAMA

Odnosi s povezanim stranama odnose se na pravne osobe od posebnog interesa za Republiku Hrvatsku, a koja su u većinskom državnom vlasništvu. Društva koje kontrolira Republika Hrvatska, a s kojima Društvo ostvaruje značajne transakcije jesu: Hrvatska elektroprivreda d.d., INA – industrija nafte d.d., Državne nekretnine d.d., Narodne novine d.d., Plovput d.o.o., HP – Hrvatska pošta d.d., Croatia airlines d.d., Hrvatske šume d.o.o., Hrvatske vode, Hrvatska poštanska banka d.d., i Financijska agencija (FINA).

u tisućama kuna, nerevidirano	30. rujna 2021.	31. prosinca 2020.
POTRAŽIVANJA		
Potraživanja od kupaca		
Ostale povezane strane	396	127
OBVEZE		
Obveze prema dobavljačima		
Ostale povezane strane	178	654

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj – rujan 2021.	siječanj – rujan 2020.
PRIHODI		
Prihodi od pružanja usluga		
Ostale povezane strane	2.572	1.476
RASHODI		
Materijalni i ostali vanjski troškovi usluga		
Ostale povezane strane	5.233	5.435

BILJEŠKA 10 - DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Na održanoj Skupštini Društva, dana 12. listopada 2021. godine imenovan je Nadzorni odbor Društva, u sastavu Dražen Ivanušec, predsjednik, Dobrica Rončević, zamjenik predsjednika, Tomislav Ninić, član i Marijeta Hladilo, član na period od 12. listopada 2021. do 12. siječnja 2022. godine.

Uz navedeno, nakon 30. rujna 2021. godine nije bilo događaja koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje za period koji je završio 30. rujna 2021. godine, odnosno nisu od takvog značaja za poslovanje Društva da bi zahtijevali objavu u bilješkama uz financijske izvještaje.

Nerevidirane sažete financijske izvještaje za razdoblje završeno 30. rujna 2021. odobrila je Uprava Društva u Rijeci, 21. listopada 2021. godine.

Temeljem članka 462. do 468. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18, 17/20 i 83/21)
Član Uprave – direktor Društva Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d.,
Rudolfa Strohala 2, Rijeka, daje

IZJAVU UPRAVE

Prema mom najboljem saznanju:

- ◆ Nerevidirani sažeti financijski izvještaji za razdoblje završeno 30. rujna 2021. godine sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih računovodstvenih standarda financijskog izvještavanja (MSFI) i Zakona o računovodstvu te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja;
- ◆ Izvješće posloводства za razdoblje završeno 30. rujna 2021. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja ACI d.d., uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je društvo izloženo.



Kristijan Pavić

Član Uprave – direktor

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

30.9.2021

Godina:

2021

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03267628

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040002541

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

17195049659

LEI:

7478000090X86WBQ6C10

Šifra
ustanove:

1181

Tvrtka izdavatelja:

Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. (ACI d.d.)

Poštanski broj i mjesto:

51000

Rijeka

Ulica i kućni broj:

Rudolfa Strohala 2

Adresa e-pošte:

ida.bajc@aci-club.hr

Internet adresa:

www.aci-marinas.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

372

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Ida Bajc**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

051/257-288

Adresa e-pošte:

ida.bajc@aci-club.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. (ACI d.d.)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	493.114.069	470.421.894
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	23.038.826	21.227.102
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	22.287.326	19.982.644
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	751.500	1.244.458
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	469.342.695	447.962.956
1. Zemljište	011	22.913.378	22.913.379
2. Građevinski objekti	012	277.013.983	250.885.676
3. Postrojenja i oprema	013	46.555.621	43.251.339
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	37.185.723	32.504.706
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.753.598	2.046.175
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14.148.120	34.373.091
8. Ostala materijalna imovina	018	1.466.780	1.242.512
9. Ulaganje u nekretnine	019	67.305.492	60.746.078
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	500.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	500.000
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	732.548	731.836
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	169.710.110	233.640.769
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	562.152	734.388
1. Sirovine i materijal	039	34.392	34.392
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	527.760	699.996
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	27.217.637	30.869.409
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	407.799
3. Potraživanja od kupaca	049	7.067.354	7.874.238
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	93.760	376.813
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.008.024	568.846
6. Ostala potraživanja	052	16.048.499	21.641.713
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	62.951.824	50.194.718
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	94.295	94.295
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	62.857.529	50.100.423
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	78.978.497	151.842.254
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.481.599	1.522.759
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	664.305.778	705.585.422
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

BILANCA
stanje na dan 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. (ACI d.d.)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	486.509.678	509.551.444
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	399.816.000	399.816.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	19.990.800	19.990.800
1. Zakonske rezerve	071	19.990.800	19.990.800
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	66.504.686	66.702.878
1. Zadržana dobit	084	66.504.686	66.702.878
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	198.192	23.041.766
1. Dobit poslovne godine	087	198.192	23.041.766
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	2.835.417	2.846.417
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	498.265	490.265
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.515.000	1.534.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	822.152	822.152
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	88.162.311	78.084.873
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	69.617.136	61.249.875
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	18.545.175	16.834.998
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	44.135.727	58.058.188
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	10.710.328	10.652.151
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	6.613.039	9.532.232
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.942.883	3.498.529
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	9.586.984	15.899.156
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	537.186	517.771
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	13.745.307	17.958.349
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	42.662.645	57.044.500
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	664.305.778	705.585.422
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. (ACI d.d.)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	138.952.320	69.375.040	171.061.550	89.448.314
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	133.948.831	67.068.061	165.807.973	86.887.223
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	5.003.489	2.306.979	5.253.577	2.561.091
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	135.036.145	52.802.314	141.849.350	56.204.202
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	31.398.811	13.286.281	34.734.376	15.940.459
a) Troškovi sirovina i materijala	010	7.671.985	3.310.974	8.878.622	4.152.699
b) Troškovi prodane robe	011	139.704	112.639	220.732	167.443
c) Ostali vanjski troškovi	012	23.587.122	9.862.668	25.635.022	11.620.317
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	37.562.991	14.951.574	40.274.915	15.066.768
a) Neto plaće i nadnice	014	23.121.124	9.112.201	25.081.030	9.354.535
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	9.188.583	3.743.392	9.577.125	3.605.710
c) Doprinosi na plaće	016	5.253.284	2.095.981	5.616.760	2.106.523
4. Amortizacija	017	51.186.666	17.126.352	49.380.601	16.183.078
5. Ostali troškovi	018	8.702.242	3.819.092	11.080.423	5.389.240
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	1.300.905	257.947	1.556.818	97.741
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	1.300.905	257.947	1.556.818	97.741
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	586.747	490.533	355.115	82.729
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	168.000	168.000	0	-193.560
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	418.747	322.533	355.115	276.289
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	4.297.783	2.870.535	4.467.102	3.444.187
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	4.924.859	1.596.278	2.357.408	698.462
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	328.903	93.863	376.067	135.372
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	4.595.956	1.502.415	1.981.341	563.090
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	6.031.318	1.869.830	3.122.983	855.503
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.159.743	374.901	1.109.994	346.370
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	4.864.162	1.492.458	2.005.454	506.540
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	7.413	2.471	7.535	2.593
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	143.877.179	70.971.318	173.418.958	90.146.776
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	141.067.463	54.672.144	144.972.333	57.059.705
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	2.809.716	16.299.174	28.446.625	33.087.071
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	2.809.716	16.299.174	28.446.625	33.087.071
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	505.749	0	5.404.859	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	2.303.967	16.299.174	23.041.766	33.087.071
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	2.303.967	16.299.174	23.041.766	33.087.071
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. (ACI d.d.)

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	2.303.967	16.299.174	23.041.766	33.087.071
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	2.303.967	16.299.174	23.041.766	33.087.071
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. (ACI d.d.)			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	172.730.335	224.076.110
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	78.917	378.312
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	5.853	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	1.590.416	8.972
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 006)	006	174.405.521	224.463.394
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	-45.511.827	-43.366.408
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	-41.242.946	-43.617.079
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	-39.489	-43.804
4. Novčani izdaci za kamate	010	-1.234.368	-952.066
5. Plaćeni porez na dobit	011	-891.775	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	-32.547.987	-38.773.677
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	-121.468.392	-126.753.034
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	52.937.129	97.710.360
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	371.167	17.132
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	539.446	381.739
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	57.607.783	22.533.843
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	58.518.396	22.932.714
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	-46.023.244	-25.788.953
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	-22.704.324	-10.500.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	-68.727.568	-36.288.953
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	-10.209.172	-13.356.239
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	-5.390.845	-8.013.569
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	-19.109.530	-19.415
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	-2.897.992	-3.244.499
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	-27.398.367	-11.277.483
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	-27.398.367	-11.277.483
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	220.862	-212.881
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	15.550.452	72.863.757
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	83.431.670	78.978.497
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	98.982.122	151.842.254

Naziv izdavatelja: **Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. (ACI d.d.)**

OIB: **17195049659**
Izveštajno razdoblje: **01.01.-30.09.2021**

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (**točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine**),
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno plugodišnje razdoblje, **www.aci-marinas.com**
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine), **Sažeti financijski izvještaji Društva za razdoblje završeno 30. rujna 2021. godine sastavljeni su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu 34 - Financijsko izvještavanje tijekom godine. Ne uključuju sve podatke i objave koji su obvezni za godišnje financijske izvještaje te ih se treba čitati zajedno sa financijskim izvještajima Društva na dan 31. prosinca 2020. godine. Sažeti financijski izvještaji pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva na dan 31. prosinca 2020. godine.**

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine) **Predmet poslovanja Društva je organiziranje i pružanje usluga veza i ostalih usluga nautičarima na pomorskom dobru temeljem dodjeljenih koncesija u 22 marine i 2 sidrišta. Prihodi dnevnog veza ostvaruju se prvenstveno u trećem kvartalu tijekom ljetnih mjeseci srpnja i kolovoza, dok je prihod od usluge godišnjeg veza ravnomjerno raspoređen sukladno korištenju usluge.**

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi **Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. (ACI d.d.)**, RH, Matični broj: **040002541**, OIB: **17195049659**

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje) **Računovodstvene politike navedene su u sklopu bilješki uz Godišnje izvješće za 2020. godinu, poglavlje 2**

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno **Tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine nije bilo navedenih obveza i izdataka koji nisu uključeni u bilancu.**

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave **Prihodi i rashodi detaljno su obrađeni u sklopu devetomjesečnog izvještaja u poglavljima Dinamika prodaje i dinamika profitabilnosti.**

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dopijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja D **ruštvo ima dugoročni investicijski kredit s kvartalnom otplatom glavnice i završetkom otplate 30.06.2028. godine. Stanje obveza po kreditima na dan 30.09.2021. iznosi ukupno 72,2 milijuna kuna. Sredstvo osiguranja kredita je zadužnica.**

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja **U prvih devet mjeseci 2021. godine prosječno je zaposleno 356 radnika**

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće **Društvo tijekom izvještajnog kvartala nije kapitaliziralo trošak plaća.**

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine **Odgođena porezna imovina na dan 30.09.2021. godine iznosi 732 tisuće kuna i nije se mijenjala u odnosu na 31.12.2020. godine.**

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika **Društvo u ulaganju u zajednički pothvat ACI – GITONE d.o.o. sa sjedištem u Zagrebu, ima vlasnički udio od 50%. Sve odluke koje donese Uprava trebaju biti odobrene od strane oba vlasnika, te je stoga ulaganje klasificirano kao zajednički pothvat. Društvo je osnovano radi javljanja na raspisani natječaj za luku nautičkog turizma Porto Baroš, te za sada nema drugih aktivnosti**

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala **Društvo raspoložo sa 111.060 dionica nominalne vrijednosti 3.600 kuna.**

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju **Tijekom izvještajnog perioda nije bilo navedenih vrijednosnica ili prava.**

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost **Tijekom izvještajnog perioda 2021. godine nije bilo društava u kojima izdavatelj ima neograničenu odgovornost.**

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe **Društvo ne sastavlja konsolidirane izvještaje.**

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13. **Društvo ne sastavlja konsolidirane izvještaje.**

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni **Društvo ne sastavlja konsolidirane izvještaje.**

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika **Nije bilo navedenih aranžmana.**

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci **Na održanoj Skupštini Društva, dana 12. listopada 2021. godine imenovan je Nadzorni odbor Društva, u sastavu Dražen Ivanušec, predsjednik, Dobrica Rončević, zamjenik predsjednika, Tomislav Ninić, član i Marijeta Hladilo, član na period od 12. listopada 2021. do 12. siječnja 2022. godine. Uz navedeno, nakon 30. rujna 2021. godine nije bilo događaja koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje za period koji je završio 30. rujna 2021. godine, odnosno nisu od takvog značaja za poslovanje Društva da bi zahtijevali objavu u bilješkama uz financijske izvještaje.**

Izveštaj o financijskom položaju na dan 30.09.2021.

Stavka po MSFI	BILJEŠKA	Iznos u 000 kn	Stavka TFI - POD	AOP	Iznos u 000 kn
AKTIVA					
Nekretnine, postrojenja i oprema		387.119			
Ulaganja u nekretnine		60.844	Materijalna imovina	AOP 010 (AOP 011 do 019)	447.963
Nematerijalna imovina		1.891			
Imovina s pravom korištenja		19.336	Nematerijalna imovina	AOP 003 (AOP 004 do 009)	21.227
Potraživanja od kupaca		8.282	Potraživanja	AOP 046 (AOP 047 do 052)	30.869
Ugovorna imovina		19.344	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	AOP 064	1.523
Ostala potraživanja		4.766			
PASIVA					
Obveze po najmovima - dugoročne		16.009	Ostale dugoročne obveze	AOP 107	16.455
Ostale dugoročne obveze		446			
Obveze po kreditima - kratkoročne		10.923	Obveze po kreditima	AOP 115	10.652
			Ostale kratkoročne obveze - kamata	AOP 123	271
Ugovorna obveza		15.560	Ostale kratkoročne obveze - ugovorna obveza	AOP 123	15.560
Obveze po najmovima - kratkoročne		3.954	Ostale kratkoročne obveze - pravo korištenja imovine	AOP 123	2.018
			Obveze za poreze, doprinose i slična davanja - pravo korištenja imovine (koncesija)	AOP 118	1.936
Rezerviranja - kratkoročna		618	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja - rezerviranja	AOP 124	618

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje 01.01. do 30.09.2021.

Stavka po MSFI	BILJEŠKA	Iznos u 000 kn	Stavka TFI - POD	AOP	Iznos u 000 kn
Troškovi osoblja		43.266	Troškovi osoblja	AOP 013 (AOP 014 do 016)	40.275
			Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	AOP 023	0
			Ostali troškovi - naknade zaposlenicima	AOP 018	2.991
			Vrijednosna usklađenja b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	AOP 019	1.557
Ostali poslovni rashodi		14.481	Ostali troškovi - bez naknade zaposlenicima	AOP 018	8.090
			Ostali poslovni rashodi - osim ostalih gubitaka	AOP 029	4.479
			Rezerviranja za započete sudske sporove	AOP 025	355
Ostali dobici/gubici		-12	Ostali poslovni rashodi - osim ostalih gubitaka	AOP 029	-12