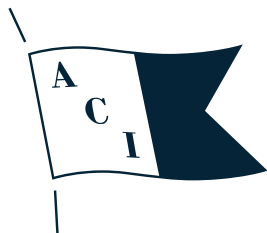


Adresa: Rudolfa Strohala 2
Redovne dionice: ISIN HRACI0RA0000
Djelatnost: R 9329
Tržište: Redovito tržište
LEI: 7478000090X86WBQ6C10
Matična država članica: Hrvatska



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



TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ

ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2022. GODINE
(NEREVIDIRANO)

SADRŽAJ

1. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA
2022. GODINE

2. SAŽETI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31.
OŽUJKA 2022. (NEREVIDIRANO)

3. IZJAVA UPRAVE

IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2022. 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 PREDSJEDNIKA UPRAVE



Početak godine obilježen je rastućim optimizmom vezano uz sezonu koja je planirana na razini predpandemijskih godina, no zbog aktualnih događanja na istoku Europe, ipak sa dozom neizvjesnosti promatramo predstojeći period. Trenutno ostvareni financijski rezultati pokazuju stabilnost poslovanja ali i uobičajenu dinamiku za turistički, pa tako i nautički sektor. Stoga je upravo priprema za sezonu u punom zamahu te započete projekte nastojimo završiti u planiranim rokovima. Značajne resurse, u iznosu preko 24 milijuna kuna smo tijekom kvartala uložili u sustav, prvenstveno u infrastrukturne projekte u marinama Žut i Piškera, Trogir, Milna te Dubrovnik, koji čine preko 90% ukupnog navedenog iznosa.

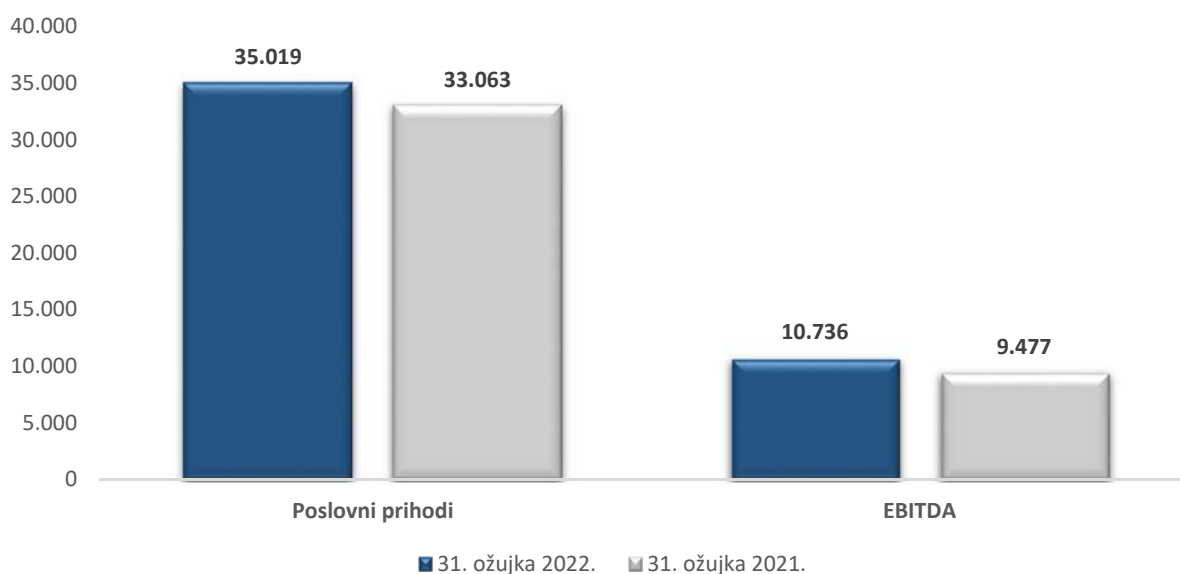
Naravno, produljenje trajanja koncesijskih ugovora, kao preduvjet daljnjeg razvoja, i dalje je u fokusu promišljanja managementa kompanije, te u narednom periodu očekujemo rješavanje i ovog ključnog pitanja.

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

u tisućama kuna, nerevidirano	31. ožujka 2022.	31. ožujka 2021.
Neto gubitak razdoblja	(5.663)	(7.413)
Poslovni prihodi	35.019	33.063
EBITDA	10.736	9.477
Neto profitna marža	-17%	-23%
EBITDA marža	30%	28%
Koeficijent zaduženosti	26%	25%
CAPEX *	24.117	7.528
Brod dani	323.086	324.277
Broj zaposlenih na 31.03.	340	339

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

Usporedba poslovnih prihoda i EBITDA-e



OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI

Utjecaj aktualnih zbivanja na istoku Europe, kao i sankcija za ruske državljane kontinuirano se prate i njihov se utjecaj na Društvo procijenjuje. U ovom trenutku ocjena je kako ACI nije u značajnoj mjeri izložen prema pravnim i fizičkim osobama iz Rusije ili Ukrajine. Od ukupnog broja plovila na godišnjem vezu, na plovila ruskih i ukrajinskih državljana se odnosi oko 1% ugovora, što imajući u vidu da se usluga godišnjeg veza naplaćuje unaprijed, doprinosi procjeni kako izloženost nije značajna. Dodatno, Društvo nema odnose sa subjektima, s kojima bi izravno ili neizravno postojala vlasnička povezanost, niti ima ulaganja u subjekte koji su značajno povezani sa subjektima iz Rusije i Ukrajine. Slijedom sankcija koje je Europska unija uputila Rusiji, te blokiranju imovine ruskih državljana, u ACI marini Skradin blokirano je jedno plovilo.

Slijedom najave ulaska Hrvatske u eurozonu, rizik s utjecajem koji se može pojaviti vezan je uz konverzijski tečaj, odnosno makroekonomske razloge za pad ili rast najavljenog tečaja. Operativni i komercijalni procesi prilagodbe na promjenu valute u euro su u tijeku, što će iziskivati određene resurse kako bi se prilagodba izvršila u najavljenim rokovima. Zbog navedenog, s oprežnošću se pristupilo i izradi cjenika za 2022. godinu koji će biti u primjeni od travnja 2022. do travnja 2023. godine, a kada se planira da će Hrvatska već pristupiti eurozoni.



S ciljem smanjenja rizika vezanih uz sigurnost informacijskog sustava, ponajprije kontinuirani rast cyber prijetnji općenito, ali i u Društvu, prepoznata je važnost razvoja i unapređenja informacijskog sustava na kojem području se unutar Društva intenzivno radi.

Kreditni rizik Društva 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. Kamatni rizik je minimiziran budući su po dugoročnom kreditu ugovorene fiksne kamatne stope. Od valutnih rizika Društvo se štiti kontinuiranim planiranjem i praćenjem priljeva i odljeva, te gdje je opravdano, ugovaranjem prodaje i nabave u istoj valuti i usklađivanjem dinamike priljeva odljeva. Društvo upravlja rizikom likvidnosti na način da konstantno prati planirani novčani tijek uspoređujući i usklađujući ga s realnim novčanim priljevom i odljevom.

OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI (nastavak)

Ograničavajući faktor strateškog razvoja poslovanja je prvenstveno pitanje produženja ugovora o koncesijama, a čemu management Društva u ovom trenutku posvećuje značajnu pozornost budući sve ACI-jeve koncesije (izuzev marine Veljko Barbieri i sidrišta Žut) istječu 2030. godine. Marini Veljko Barbieri ugovor o koncesiji istječe već 2027. godine stoga je u ovom trenutku produženje trajanja koncesija potrebno u što kraćem roku razriješiti. U drugom kvartalu 2022. godine planiraju se intenzivirati aktivnosti i dogovori s nadležnim ministarstvima odgovornim za navedeni proces, u cilju rješavanja postojeće situacije kao i ograničenja koje trajanje koncesija za sobom povlači.



ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

Početkom godine, promijenio se sastav Uprave Društva, te su uz Predsjednika Uprave imenovana i dva člana koja pokrivaju različita područja što će pojedinačno doprinijeti razvoju poslovanja, a prvenstveno je cilj promjena strukture prihoda i širenje ponude Društva.

Slijedom navedenog, Uprava je kao strateške ciljeve prepoznala diversifikaciju poslovanja s ciljem mijenjanja strukture, kvalitete i ponude naših marina te će u slijedećem razdoblju znatan dio svojih resursa usmjeriti u razvoj djelatnosti koje će doprinijeti stvaranju nove dodane vrijednosti, poput ugostiteljsko – turističke djelatnosti, maloprodaje te razvoja vlastite charter flote u nekoliko charter baza.

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.



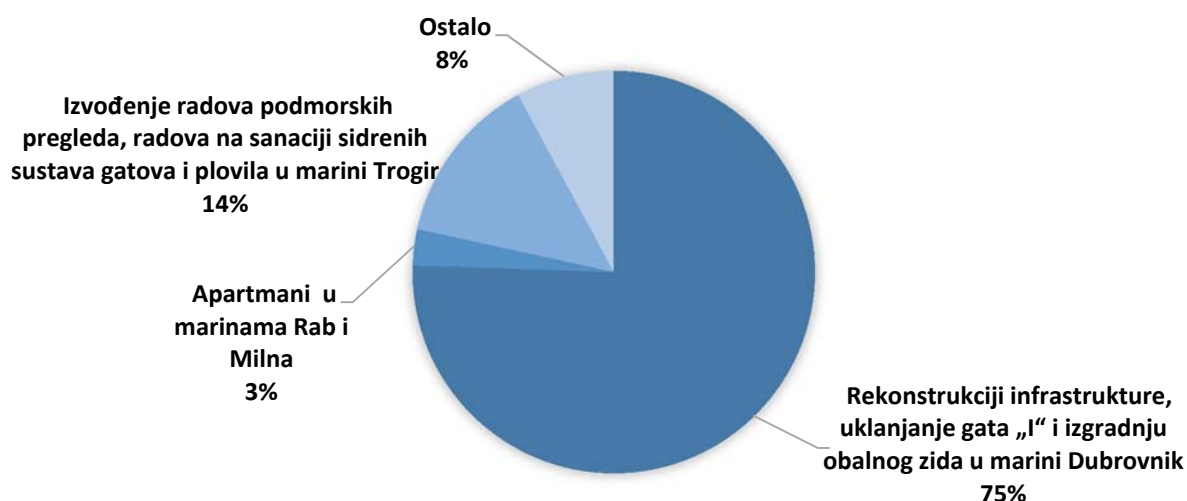
ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU (nastavak)

Pripreme za predstojeću turističku sezonu obilježje su početak godine, kako bi marine bile spremne za naredni period u kojem se značajno povećava fluktuacija plovila ali i samih nautičara. Cilj je prvenstveno povećati razinu sigurnosti i kvalitetu ponude u marinama ulaganjima te razvojem komplementarnih usluga.

**U tri mjeseca
2022. godine
uloženo je
preko 24
milijuna kuna**

Slijedom pokrenutih investicija, Društvo je u izvještajnom razdoblju uložilo ukupno **24,1 milijuna kuna** (2021.: 7,5 milijuna kuna). Značajna ulaganja odnose se na izvođenje radova na rekonstrukciji infrastrukture, uklanjanje gata „I“ i izgradnji obalnog zida u marini Dubrovnik (18,2 milijuna kuna), radove na adaptaciji apartmana u marinama Rab i Milna (0,7 milijuna kuna), izvođenje radova podmorskih pregleda, radova na sanaciji sidrenih sustava gatova i plovila u marini Trogir (3,3 milijuna kuna), te druga ulaganja u cilju oplemenjivanja i podizanja standarda i kvalitete u marinama.

PREGLED ZNAČAJNIH ULAGANJA



Društvo je tijekom ranijeg razdoblja uložilo u smještajne kapacitete, u marini Cres uređeno je 9 apartmana te u marini Šimuni 1, te su u tijeku radovi na proširenju smještajnih kapaciteta uređenjem 2 apartmana u marini Rab te apartmana u marini Milna. Okončanjem navedenih ulaganja, ACI će raspolagati s ukupno **13 apartmana** u sustavu. Vezano uz smještajne kapacitete, kao jedan od sljedećih razvojnih projekata Društva je i realizacija boutique hotela u sklopu ACI marine Pula budući se postojeći objekt nalazi na atraktivnoj lokaciji u samom središtu grada Pule.

ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU (nastavak)

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, te se u cilju optimiziranja poslovnih procesa namjerava unaprijediti i programsko rješenje koje bi nadogradnjom dobilo niz novih funkcionalnosti.

U tijeku je priprema jedriličarske i charter sezone, koja će u većem obimu s najmom plovila ClubSwan 36 započeti u mjesecu travnju, dok će nešto kasnije krenuti i sezona charter plovila. Jedriličarska sezona 2022. godine započela je regatom u Dubrovniku održanom u siječnju, regatom u Ičićima održanom sredinom ožujka, dok su početkom travnja održane i regate u Rovinju i Skradinu.



DINAMIKA PRIHODA OD PRODAJE

Fizički pokazatelji u brod danima (siječanj – ožujak)

Vrste veza	2022.	2021.	Razlike	Indeks
Godišnji vez	297.306	301.823	(4.517)	99
Mjesečni vez	23.204	19.886	3.318	117
Dnevni vez	2.576	2.551	25	101
Ukupno	323.086	324.260	(1.174)	99,6

Društvo je zabilježilo blagi pad fizičkih pokazatelja te se nalazi na **99,6%** ostvarenja prethodne godine, prvenstveno utjecajem smanjenja fizičkih pokazatelja stalnog veza koji bilježi smanjenje od 4,5 tisuća brod dana. Broj brod dana na mjesečnom vezu povećan je za 17%, dok je broj brod dana na dnevnom vezu povećan za 1% u odnosu na usporedni period.

Fizički pokazatelji u metar danima (siječanj – ožujak)

Vrste veza	2022.	2021.	Razlike	Indeks
Godišnji vez	3.429.092	3.476.878	(47.786)	99
Mjesečni vez	266.640	227.053	39.587	117
Dnevni vez	32.820	32.149	671	102
Ukupno	3.728.552	3.736.080	(7.528)	99,8

Fizički pokazatelji u metar danima sličnih su kretanja kao i brod dani, na razini sustava zabilježen je pad od 0,2%. Temeljem prikazanih fizičkih pokazatelja proizlazi da je prosječna dužina plovila na vezu u ACI marinama **11,54 metra** (2021:11,52). Na dan 31. ožujka 2022. godine u marinama je na godišnjem vezu zabilježeno **3.334** plovila što u odnosu na isti dan usporednog razdoblja, kada ih je bilo 3.355, čini 21 plovilo manje.

DINAMIKA PRIHODA OD PRODAJE (nastavak)

Prihodi od prodaje po strukturi (siječanj – ožujak)

u tisućama kuna, nerevidirano	2022.	2021.	Razlike	Indeks
Prihod od usluge godišnjeg veza	25.554	25.396	158	101
Prihod od usluge mjesečnog veza	1.619	1.336	283	121
Prihod od dnevnog veza	309	213	96	145
Prihodi od ostalih usluga nautičarima	1.798	1.432	366	126
Prihodi od najamnina	4.485	3.424	1.061	131
Prihod od najma plovila i chartera	98	268	(170)	37
Ukupno	33.863	32.069	1.794	106

Tijekom prva tri mjeseca 2022. godine Društvo je zabilježilo rast prihoda od prodaje koji su u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 1,8 milijuna kuna što predstavlja **povećanje od 6%**.

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 1,1 milijun kuna ili 31%.

Prihodi mjesečnog veza porasli su za 283 tisuće kuna ili 21% u odnosu na usporedni period.

Prihod dnevnog veza povećan je za 96 tisuća kuna ili za 45%, a paralelno s dnevnim vezom povećani su i prihodi od ostalih usluga nautičarima koji su u odnosu na usporedni period veći za 366 tisuća kuna što predstavlja povećanje od 26%.

Prihod od godišnjeg veza ostvaren je uz povećanje od 1% u odnosu na usporedni period pri čemu treba imati na umu da je vlasnicima plovila na godišnjem vezu odobreno ukupno 2 milijuna kuna popusta što predstavlja povećanje popusta za 292 tisuće kuna u odnosu na prva tri mjeseca 2021. godine.



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

u tisućama kuna, nerevidirano	2022.	2021.	Razlike	Indeks
Umag	2.010	1.965	45	102
Rovinj	2.008	1.614	394	124
Pula	1.065	1.025	40	104
Pomer	1.724	1.718	6	100
Opatija	2.925	2.862	63	102
Cres	2.646	2.584	62	102
Supetarska Draga	1.147	1.024	123	112
Rab	56	28	28	200
Šimuni	1.070	947	123	113
Žut	35	21	14	167
Piškera	46	33	13	139
Jezera	1.685	1.551	134	109
Vodice	2.356	2.196	160	107
Skradin	1.525	1.403	122	109
Trogir	1.666	1.642	24	101
Split	4.398	4.154	244	106
Milna	1.104	791	313	140
Vrboska	480	509	(29)	94
Plamižana	52	38	14	137
Korčula	372	367	5	101
Dubrovnik	4.421	4.248	173	104
Veljko Barbieri	971	1.073	(102)	90
ACI Sail	98	268	(170)	37
Zajedničke službe	3	7	(4)	-
Ukupno	33.863	32.069	1.794	106

U prva tri mjeseca 2022. godine zabilježen je rast prihoda od prodaje u svim ACI marinama izuzev marina Vrboska i Veljko Barbieri, te ACI Saila.

DINAMIKA PROFITABILNOSTI

Struktura poslovnih rashoda (siječanj – ožujak)

u tisućama kuna, nerevidirano	2022.	2021.	Razlike	Indeks
Troškovi sirovina i materijala	(3.036)	(2.070)	966	147
Troškovi osoblja	(11.881)	(11.907)	(26)	100
Amortizacija i umanjenje vrijednosti	(16.425)	(16.695)	(270)	98
Ostali vanjski troškovi	(6.370)	(6.021)	349	106
Ostali poslovni rashodi	(2.885)	(3.596)	(711)	80
Ostali dobici/(gubici)	(4)	8	12	-
Ostali troškovi od zajedničkog pothvata	(108)	-	108	-
Ukupno	(40.709)	(40.281)	428	101

Poslovni rashodi Društva za prva tri mjeseca 2022. godine povećani su za 428 tisuća kuna ili za 1% u odnosu na usporedni period prethodne godine.

Značajan porast u iznosu od 966 tisuća kuna zabilježen je kod troškova sirovina i materijala, prvenstveno uslijed povećanja režijskih troškova energije te troškova materijala i održavanja uslijed povećane poslovne aktivnosti zbog pripreme sezone.

Ostali poslovni rashodi smanjeni su za 711 tisuća kuna, prvenstveno pod utjecajem troška neamortizirane vrijednosti rashodovane imovine koja je u 2021. godini iznosila 722 tisuće kuna od čega se najveći dio odnosi na neamortiziranu vrijednost lukobrana na Korčuli koji je u potpunosti rekonstruiran.

DINAMIKA PROFITABILNOSTI (nastavak)

Pregled ostvarenja (siječanj – ožujak)

u tisućama kuna, nerevidirano	2022.	2021.	Razlike	Indeks
Poslovni prihodi	35.019	33.063	1.956	106
Poslovni rashodi	(40.709)	(40.281)	428	101
Bruto gubitak	(5.663)	(7.413)	1.750	76
EBITDA	10.736	9.477	1.259	113

Poslovni prihodi povećani su za 2 milijuna kuna ili 6% 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 428 tisuća kuna ili 1% u odnosu na usporedno razdoblje, a što je detaljnije razrađeno kod strukture poslovnih rashoda.

U prva tri mjeseca 2022. godine ostvaren je negativan bruto financijski rezultat u iznosu od 5,7 milijuna kuna, te EBITDA u iznosu od 10,7 milijuna kuna što predstavlja porast od 1,3 milijuna kuna. Kao i ranijih godina, tijekom prvog kvartala Društvo bilježi ostvarenje negativnog rezultata, budući najveći dio svojih prihoda ostvaruje tijekom sezone.



FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

u tisućama kuna, nerevidirano	31. ožujka 2022.	31. ožujka 2021.
Poslovni prihodi	35.019	33.063
Ukupna imovina	671.215	643.412
EBITDA	10.736	9.477
Neto gubitak za razdoblje	(5.663)	(7.413)
ROA	-0,8%	-1,15%
ROE	-1,1%	-1,5%
EBITDA Marža	30%	28%
Neto profitna marža	-17%	-23%
Tekuća likvidnost	1,8	2,11
Trenutna likvidnost	1,2	0,82
Financijska stabilnost	0,84	0,85
Koeficijent zaduženosti	26%	25%
Odnos ukupne imovine i kapitala	1,36	1,34

U prvom kvartalu 2022. godine ostvaren je rast poslovnih prihoda, no s obzirom da se najveći dio prihoda ostvaruje tijekom sezone, Društvo je ostvarilo negativan bruto financijski rezultat te slijedom toga su određeni pokazatelji niži.

TRŽIŠNA KAPITALIZACIJA

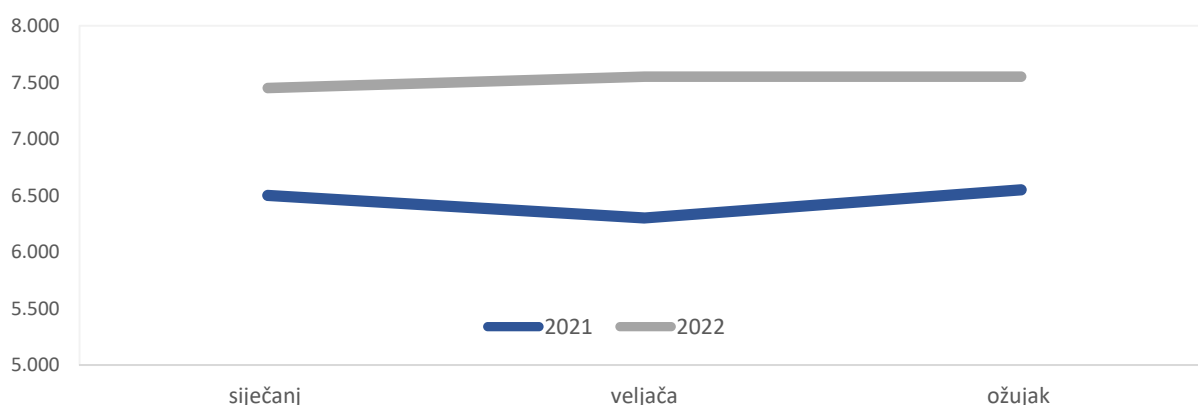
Redovne dionice ACI d.d.-a kotiraju na Zagrebačkoj burzi pod oznakom ACI.

Na dan 31.03.2022. godine, prema podacima Codex sortiuma d.o.o., ACI d.d. ima ukupno 673 dioničara.

Nominalna vrijednost dionice iznosi 3.600,00 kuna dok zadnja prosječna transakcijska cijena dionica iznosi 7.550,00 kuna.

Tržišna kapitalizacija Društva na dan 31.03.2022. godine iznosi 838,50 milijuna kuna.

Kretanje prosječne cijene dionica



Informacije o otkupu vlastitih dionica

U izvještajnom razdoblju Društvo nije držalo vlastite dionice, bilo neposredno, bilo putem osobe koja djeluje u svoje ime, a za račun Društva. 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 31.03.2022.

	BROJ DIONI- ČARA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIO U TEMELJNOM KAPITALU (%)
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%
ERSTE & STEIERMARKISCHE 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%
OTP banka d.d. (AZ obvezni mirovinski fond kategorije A)	1	511	1.839.600	0,46%
HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE (zastupnik nad dionicama je Ministarstvo prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine)	1	362	1.303.200	0,33%
IMPARS d.o.o.	1	229	824.400	0,21%
BIUK SLAVKO	1	184	662.400	0,17%
MALI DIONIČARI	663	6.688	24.076.800	6,02%
Ukupno	673	111.060	399.816.000	100,00%

BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA

u tisućama kuna	Plan 2022.	Ostvarenje 31.03.2022.
Poslovni prihodi	247.303	35.019
Neto dobit/gubitak	29.364	(5.663)
EBITDA	103.692	10.736

Društvo je u prva tri mjeseca 2022. godine zabilježilo 14% od ukupno planiranih poslovnih prihoda, budući nautička sezona tek počinje, očekuje se značajnija realizacija planiranih aktivnosti.

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.

Uz sve ranije ugovorene investicije, u prvom kvartalu 2022. godine dodatno su započeli sljedeći projekti:

- Uređenje parkirališta te implementacija sustava upravljanja parkiralištem u marini Jezera,
- Uređenje dječjeg igrališta i vanjskog vježbališta u marini Dubrovnik,
- Zamjena postojeće opreme i uređenje sanitarija u marini Piškera i Pomer,
- Izvođenje radova na doradi uređaja za pročišćavanje sanitarnih i tehnoloških otpadnih voda u više marina,
- Izvođenje radova i montaža fiksnih mostova u marini Piškera,
- Nabava brodskih ležaljki za plovila u više marina,
- Nabava radnih gumenjaka te setovi jedara

Na investicije u marine značajno utječe 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 određivanje 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
31. OŽUJKA 2022. GODINE (nerevidirano)**

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj – ožujak 2022.	siječanj – ožujak 2021.
Prihodi od prodaje	33.863	32.069
Ostali poslovni prihodi	1.156	994
Ukupni poslovni prihod	35.019	33.063
Troškovi sirovina i materijala	(3.036)	(2.070)
Troškovi osoblja	(11.881)	(11.907)
Amortizacija i umanjeње vrijednosti	(16.425)	(16.695)
Ostali vanjski troškovi	(6.370)	(6.021)
Ostali poslovni rashodi	(2.885)	(3.596)
Ostali dobici /(gubici) – neto	(4)	8
Ostali troškovi zajedničkog pothvata	(108)	-
Ukupni poslovni rashod	(40.709)	(40.281)
Gubitak iz poslovanja	(5.690)	(7.218)
Financijski prihodi	883	552
Financijski rashodi	(856)	(747)
Financijski rashodi - neto	27	(195)
Gubitak prije oporezivanja	(5.663)	(7.413)
Neto gubitak za razdoblje	(5.663)	(7.413)
Ukupni sveobuhvatni gubitak za razdoblje	(5.663)	(7.413)
Osnovna zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama)	(50,99)	(66,74)

u tisućama kuna, nerevidirano	<u>bilješka</u>	<u>31.03.2022.</u>	<u>31.12.2021.</u>
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina		2.389	2.127
Imovina s pravom korištenja		16.100	16.889
Nekretnine, postrojenja i oprema		401.665	389.743
Ulaganje u nekretnine		56.519	58.664
Ulaganja koja se obračunavaju metodom troška	6	176	284
Odgodena porezna imovina		511	511
		477.360	468.218
Kratkotrajna imovina			
Zalihe		760	673
Potraživanja od kupaca		3.876	5.537
Ugovorna imovina		12.511	12.130
Ostala potraživanja		4.162	4.860
Dani depoziti		50.416	50.181
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		107	107
Novac i novčani ekvivalenti		122.023	136.449
		193.855	209.937
Ukupno imovina		671.215	678.155
KAPITAL I OBVEZE			
Kapital i rezerve			
Temeljni kapital		399.815	399.815
Rezerve iz dobiti		19.991	19.991
Zadržana dobit		74.256	80.038
Ukupno kapital		494.062	499.844
OBVEZE			
Dugoročne obveze			
Obveze po kreditima		56.526	58.753
Obveze po najmovima		11.785	13.451
Rezerviranja		3.280	3.230
Ostale dugoročne obveze		351	392
		71.942	75.826
Kratkoročne obveze			
Obveze po kreditima		10.889	10.811
Ugovorna obveza		10.327	9.602
Obveze po najmovima		3.737	3.769
Rezerviranja		2.002	2.877
Obveze prema dobavljačima		13.026	16.550
Obveze za porez na dobit		672	672
Prihodi budućeg razdoblja		35.657	42.726
Ostale kratkoročne obveze		28.901	15.478
		105.211	102.485
Ukupno obveze		177.153	178.311
Ukupno kapital i obveze		671.215	678.155

u tisućama kuna, nerevidirano	31. ožujka 2022.	31. ožujka 2021.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti		
Novčani primici od prodaje roba i pružanja usluga	38.274	34.114
Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	98	26
Ostali novčani primici	48	244
Ukupno novčani primici	38.420	34.384
Novčani izdaci dobavljačima	(16.043)	(12.127)
Novčani izdaci za zaposlene	(13.497)	(13.018)
Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	(13)	(10)
Novčani izdaci za kamate	(142)	(342)
Novčani izdaci za poreze	(3.908)	(3.302)
Ostali novčani izdaci	(177)	(224)
Ukupno novčani izdaci	(33.780)	(29.023)
Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti	4.640	5.361
Novčani tok iz investicijskih aktivnosti		
Novčani primici od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	-	11
Novčani primici od kamata	45	36
Ukupno novčani primici	45	47
Novčani izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	(14.871)	(7.143)
Novčani izdaci za kratkoročne i dugoročne depozite	-	(10.000)
Novčani izdaci za zajedničko ulaganje	-	(500)
Ukupno novčani izdaci	(14.871)	(17.643)
Neto novčani tok iz ulagačkih aktivnosti	(14.826)	(17.596)
Novčani tok iz financijskih aktivnosti		
Novčani izdaci od glavnice kredita	(2.692)	(2.689)
Novčani izdaci s obveze najma	(1.895)	(1.905)
Isplata dividendi	(119)	(16)
Ukupno novčani izdaci	(4.706)	(4.610)
Neto novčani tok iz financijskih aktivnosti	(4.706)	(4.610)
Neto smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	(14.892)	(16.845)
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	136.449	78.978
Nerealizirane tečajne razlike	466	171
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	122.023	62.304

u tisućama kuna, nerevidirano	Dionički kapital	Zakonske i ostale pričuve	Zadržana dobit	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2021.	399.815	19.991	66.703	486.509
Sveobuhvatni gubitak za razdoblje	-	-	(7.413)	(7.413)
Stanje 31. ožujka 2021.	399.815	19.991	59.290	479.097
Stanje 1. siječnja 2022.	399.815	19.991	80.038	499.844
Sveobuhvatni gubitak za razdoblje	-	-	(5.663)	(5.663)
Dividenda			(119)	(119)
Stanje 31. ožujka 2022.	399.815	19.991	74.256	494.062

BILJEŠKA 1 – OPĆENITO

Sažete financijske izvještaje za razdoblje završeno 31. ožujka 2022. godine odobrila je Uprava Društva u Rijeci, 19. travnja 2022. 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 31. ožujka 2022. godine, Društvo je imalo 340 zaposlenika (31. ožujka 2021.: 339).

TIJELA DRUŠTVA

Nadzorni odbor		trajanje mandata u 2022.
Dražen Ivanušec	Predsjednik	od 16. srpnja 2019.
Dobrica Rončević	Zamjenik predsjednika	od 12. listopada 2021. do 11. siječnja 2022., od 25. siječnja do 25. travnja 2022.
Tomislav Ninić	Član	od 12. listopada 2021. do 11. siječnja 2022., od 25. siječnja do 25. travnja 2022.
Marijeta Hladilo	Članica	od 12. listopada 2021. do 11. siječnja 2022., od 25. siječnja do 25. travnja 2022.
Revizorski odbor		
Marijeta Hladilo	Predsjednica	od 12. listopada 2021. do 11. siječnja 2022., od 25. siječnja do 25. travnja 2022.
Davor Vašiček	Zamjenik predsjednice	od 12. listopada 2021. do 11. siječnja 2022., od 25. siječnja do 25. travnja 2022.
Denis Buterin	Član	od 12. listopada 2021. do 11. siječnja 2022., od 25. siječnja do 25. travnja 2022.
Odbor za imenovanja i primitke		
Marijeta Hladilo	Predsjednica	od 08. prosinca 2021. do 12. siječnja 2022., od 25. siječnja do 25. travnja 2022.
Tomislav Ninić	Član	od 08. prosinca 2021. do 12. siječnja 2022., od 25. siječnja do 25. travnja 2022.
Dobrica Rončević	Član	od 08. prosinca 2021. do 12. siječnja 2022., od 25. siječnja do 25. travnja 2022.

BILJEŠKA 1 – OPĆENITO (nastavak)

TIJELA DRUŠTVA (nastavak)

Uprava Društva		
Kristijan Pavić	Član Uprave direktor	od 12. kolovoza 2021. do 14. veljače 2022.
	Predsjednik Uprave	od 14. veljače 2022.
Josip Ostrogović	Član Uprave	od 14. veljače 2022.
Ivan Herak	Član Uprave	od 14. veljače 2022.

BILJEŠKA 2 - OSNOVA SASTAVLJANJA I RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. OSNOVA SASTAVLJANJA

Sažeti financijski izvještaji za razdoblje završeno 31. ožujka 2022. 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 2021. 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 2021. godine.

BILJEŠKA 3 - INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Društvo promatra poslovanje u cjelini, odnosno kao jedan segment. Dodatno, promatra i ocjenjuje uspješnost po geografskoj osnovi, vrsti, tržištu na kojem se ostvaruju prihodi. Prihodi analizirani u sklopu poslovnih segmenata uključuju poslovne i financijske prihode.

Ukupni prihodi po geografskoj osnovi

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj - ožujak 2022.	siječanj - ožujak 2021.
Umag	2.064	1.988
Rovinj	2.035	1.621
Pula	1.069	1.026
Pomer	1.785	1.734
Opatija	3.006	2.944
Cres	2.675	2.597
Supetarska Draga	1.163	1.031
Rab	95	33
Šimuni	1.073	1.061
Žut	35	21
Piškera	57	43
Jezera	1.719	1.559
Vodice	2.372	2.210
Skradin	1.538	1.403
Trogir	1.690	1.800
Split	4.686	4.344
Milna	1.127	845
Vrboska	484	512
Palmižana	109	38
Korčula	379	441
Dubrovnik	4.506	4.316
Veljko Barbieri	977	1.079
ACI Sail	186	269
Zajedničke službe	1.072	700
Ukupno	35.902	33.615

BILJEŠKA 3 - INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Ukupni prihodi po vrsti

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj - ožujak 2022.	siječanj - ožujak 2021.
Prihod od usluge godišnjeg veza	25.554	25.396
Prihod od usluge mjesečnog veza	1.619	1.336
Prihod od dnevnog veza	309	213
Prihodi od ostalih usluga nautičarima	1.798	1.432
Prihodi od najamnina	4.485	3.424
Prihod od najma plovila i chartera	98	268
Ostali poslovni prihodi	1.156	994
Financijski prihodi	883	552
Ukupno	35.902	33.615

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 - ožujak 2022.	siječanj - ožujak 2020.	31.03.2022.	31.03.2021.
Domaće tržište	17.357	15.273	476.849	482.595
Strano tržište	18.545	18.343	-	-
Ukupno	35.902	33.615	476.849	482.595

BILJEŠKA 4 - ZARADA PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici

	31. ožujka 2022.	31. ožujka 2021.
Neto gubitak (u tisućama kuna)	(5.663)	(7.413)
Broj redovnih dionica	111.060	111.060
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	(50,99)	(66,74)

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

BILJEŠKA 5 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

U prva tri mjeseca 2022. godine, Društvo je uložilo 23,8 milijun kuna (2021.: 7,5 milijuna kuna) u nabavu nekretnina, postrojenja i opreme te 0,4 milijuna kuna u nematerijalnu imovinu (2021.: 0,1 milijun kuna).

U prva tri mjeseca 2022. godine, godine Društvo nije ostvarilo prihod od prodaje dugotrajne imovine (2021.: 11 tisuća kuna).

BILJEŠKA 6 - ULAGANJA KOJA SE OBRAČUNAVAJU METODOM TROŠKA

Neto knjigovodstvena vrijednost ulaganja koja se obračunavaju metodom troška uključuje:

u tisućama kuna, nerevidirano	31. ožujka 2022.	31. prosinca 2021.
Zajednički pothvat: ACI - Gitone d.o.o. /i/	284	500
Neto gubitak za razdoblje (100%)	(216)	(432)
Udio u gubitku zajedničkog pothvata (50%)	(108)	(216)
Ukupno	176	284

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 31. ožujka 2022. godine Društvo ima 436 tisuća kuna otvorenih potraživanja prema ACI - Gitone d.o.o. (31. ožujka 2021: 0).

BILJEŠKA 7 - OBVEZE PO KREDITIMA

u tisućama kuna, nerevidirano	31. ožujka 2022.	31. prosinca 2021.
Obveze po kreditima	56.526	58.753
Tekuća dospijeca obveza po kreditima	10.889	10.811
	67.415	69.564

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.

Dospijeca dugoročnih obveza na dan 31. ožujka 2022.:

u tisućama kuna, nerevidirano	31. ožujka 2022.	31. prosinca 2021.
Između 1 i 2 godine	10.767	10.682
Između 2 i 5 godina	32.301	32.047
Preko 5 godina	13.458	16.024
	56.526	58.753

BILJEŠKA 8 - REZERVIRANJA

u tisućama kuna, nerevidirano	Jubilarne nagrade	Neiskorišteni dani godišnjeg odmora	Otpremnine	Rezerviranja za sudske sporove	Ukupno
Stanje na 31. prosinca 2021.	1.060	1.560	1.494	1.993	6.107
Rezerviranja	28	-	727	90	845
Iskorištenje	(14)	(1.121)	(535)	-	(1.670)
Stanje na 31. ožujka 2022.	1.074	439	1.686	2.083	5.282
Dugoročni dio	977	-	719	1.584	3.280
Kratkoročni dio	97	439	967	499	2.002

BILJEŠKA 9 - ODNOSI S POVEZANIM STRANAMA

Tijekom 2021. godine ACI d.d. je zajedno s društvom Gitone Kvarner d.o.o. osnovao novo društvo ACI-Gitone d.o.o. radi zajedničkog poduhvata prijave na natječaj, izgradnje i gospodarskog korištenja marine u Rijeci.

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	31. ožujka 2022.	31. prosinca 2021.
POTRAŽIVANJA		
Potraživanja od kupaca	550	503
ACI - Gitone d.o.o	436	432
Ostale povezane strane		
INA industrija nafte d.d.	114	71
OBVEZE		
Obveze prema dobavljačima	58	346
Ostale povezane strane		
Hrvatska elektroprivreda d.d.	-	193
Državne nekretnine d.o.o.	57	57
Hrvatska pošta d.d.	-	13
Ostali	1	83
Ostale kratkoročne obveze	1.059	
Ostale povezane strane		-
HEP opskrba d.o.o.	767	-
INA kartice d.d.	92	-
HEP elektra d.o.o.	92	-
HEP - operator distribucijskog sustava d.o.o.	89	-
Ostali	19	-

BILJEŠKA 9 - ODNOSI S POVEZANIM STRANAMA (nastavak)

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj - ožujak 2022.	siječanj - ožujak 2021.
PRIHODI		
Prihodi od pružanja usluga	269	240
ACI - Gitone d.o.o.	3	-
Ostale povezane strane		
INA industrija nafte d.d.	260	205
Ostali	3	35
RASHODI		
Materijalni i ostali vanjski troškovi usluga	2.796	1.266
Ostale povezane strane		
HEP opskrba d.o.o.	1.893	637
HEP - operator distribucijskog sustava	227	195
INA kartice d.d.	213	156
HEP elektra d.o.o.	350	190
HP - Hrvatska pošta d.d.	23	20
Ostali	90	68

BILJEŠKA 10 - DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Početkom travnja 2022. godine ACI d.d. i Gitone Kvarner d.d. donijeli su odluku o povećanju kapitalnih pričuva društva ACI – Gitone d.o.o. za 2022. godinu u ukupnom iznosu od 9 milijuna kuna, koje će članovi društva isplatiti u jednakim iznosima od 50%, što za ACI d.d. iznosi 4,5 milijuna kuna. Uplate će se izvršiti u tri rate od kojih je prva, u ukupnom iznosu od 3,5 milijuna kuna, od čega se 1,75 milijuna kuna odnosi na dio koji plaća ACI d.d., isplaćena sredinom travnja 2022. godine.

Uz navedeno, nakon 31. ožujka 2022. godine nije bilo događaja koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje za period koji je završio 31. ožujka 2022. 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 31. ožujka 2022. odobrila je Uprava Društva u Rijeci, 19. travnja 2022. 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 našem najboljem saznanju:

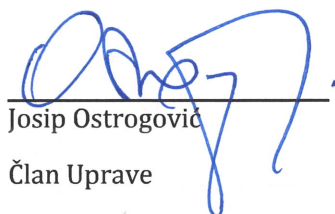
◆ Nerevidirani sažeti financijski izvještaji za razdoblje završeno 31. ožujka 2022. godine sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih računovodstvenih standarda financijskog izvještavanja (MSFI) i Zakona o računovodstvu te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja;

◆ Izvješće posloводства za razdoblje završeno 31. ožujka 2022. 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

Predsjednik Uprave



Josip Ostrogović

Član Uprave



Ivan Herak

Član Uprave

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2022	do	31.3.2022
Godina:	2022		
Kvartal:	1		

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		

Tvrta izdavatelja: **Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d.**Poštanski broj i mjesto: **51000** **Rijeka**Ulica i kućni broj: **Rudolfa Strohala2**Adresa e-pošte: **ida.bajc@aci-club.hr**Internet adresa: **www.aci-marinas.com**Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): **340**Konsolidirani izvještaj: **KN** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:

Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne) (tvrta knjigovodstvenog servisa)Osoba za kontakt: **Ida Bajc**
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: **051/271-288**Adresa e-pošte: **ida.bajc@aci-club.hr**Revizorsko društvo:
(tvrta revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina 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	468.218.249	477.360.103
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	19.016.821	18.488.914
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	17.490.038	16.598.278
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.526.783	1.890.636
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	448.406.219	458.183.983
1. Zemljište	011	22.913.378	22.913.378
2. Građevinski objekti	012	265.247.731	256.825.840
3. Postrojenja i oprema	013	44.069.750	44.901.491
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	31.504.310	30.401.707
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	3.196.415	4.755.158
7. Materijalna imovina u pripremi	017	21.643.199	40.774.349
8. Ostala materijalna imovina	018	1.167.756	1.093.000
9. Ulaganje u nekretnine	019	58.663.680	56.519.060
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	284.247	176.244
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	284.247	176.244
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	510.962	510.962
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	208.758.300	192.496.844
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	673.295	759.570
1. Sirovine i materijal	039	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	673.295	759.570
5. Predumjovi 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	21.348.125	19.190.702
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	432.183	435.655
3. Potraživanja od kupaca	049	5.104.459	2.949.734
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	84.258	867.146
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.914.855	663.672
6. Ostala potraživanja	052	13.812.370	14.274.495
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	50.288.552	50.523.473
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	0	0
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	107.498	107.498
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	50.181.054	50.415.975
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	136.448.328	122.023.099
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.178.492	1.358.083
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	678.155.041	671.215.030
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

Obveznik: Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina 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	499.845.030	494.063.542
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	66.702.878	79.919.396
1. Zadržana dobit	084	66.702.878	79.919.396
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	13.335.352	-5.662.654
1. Dobit poslovne godine	087	13.335.352	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	5.662.654
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	3.229.835	3.279.835
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	719.236	719.236
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.534.000	1.584.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	976.599	976.599
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	72.595.193	68.661.488
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	58.752.649	56.526.043
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	13.842.544	12.135.445
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	56.150.459	52.152.271
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	10.682.299	10.766.864
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	16.550.099	13.025.684
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.921.587	3.024.482
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	13.703.131	12.397.705
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	517.771	517.771
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	11.775.572	12.419.765
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	46.334.524	53.057.894
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	678.155.041	671.215.030
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022

u kunama

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	33.063.261	33.063.261	35.019.079	35.019.079
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	32.069.233	32.069.233	33.862.618	33.862.618
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	994.028	994.028	1.156.461	1.156.461
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	40.281.404	40.281.404	40.601.006	40.601.006
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	8.091.215	8.091.215	9.405.148	9.405.148
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.068.286	2.068.286	3.035.516	3.035.516
b) Troškovi prodane robe	011	1.941	1.941	2.536	2.536
c) Ostali vanjski troškovi	012	6.020.988	6.020.988	6.367.096	6.367.096
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	11.357.256	11.357.256	10.552.177	10.552.177
a) Neto plaće i nadnice	014	7.157.083	7.157.083	6.720.568	6.720.568
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.620.749	2.620.749	2.373.296	2.373.296
c) Doprinosi na plaće	016	1.579.424	1.579.424	1.458.313	1.458.313
4. Amortizacija	017	16.695.066	16.695.066	16.426.075	16.426.075
5. Ostali troškovi	018	2.419.946	2.419.946	2.512.665	2.512.665
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	809.851	809.851	532.546	532.546
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	809.851	809.851	532.546	532.546
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	43.060	43.060	816.490	816.490
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	727.490	727.490
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	43.060	43.060	89.000	89.000
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	865.010	865.010	355.905	355.905
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	552.062	552.062	882.869	882.869
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	121.705	121.705	82.743	82.743
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	430.357	430.357	800.126	800.126
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	746.477	746.477	855.593	855.593
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	374.074	374.074	190.722	190.722
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	369.932	369.932	662.034	662.034
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	2.471	2.471	2.837	2.837
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	108.003	108.003
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	33.615.323	33.615.323	35.901.948	35.901.948
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	41.027.881	41.027.881	41.564.602	41.564.602
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-7.412.558	-7.412.558	-5.662.654	-5.662.654
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-7.412.558	-7.412.558	-5.662.654	-5.662.654
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-7.412.558	-7.412.558	-5.662.654	-5.662.654
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-7.412.558	-7.412.558	-5.662.654	-5.662.654
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
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 (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-7.412.558	-7.412.558	-5.662.654	-5.662.654
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	-7.412.558	-7.412.558	-5.662.654	-5.662.654
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 01.01.2022 do 31.03.2022

u kunama

Obveznik: Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina 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	34.114.120	38.273.895
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	26.082	98.229
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	244.337	47.877
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	34.384.539	38.420.001
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	-12.127.049	-16.043.250
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	-13.018.213	-13.496.698
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	-9.550	-12.634
4. Novčani izdaci za kamate	010	-342.090	-142.176
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	-3.526.703	-4.086.267
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	-29.023.605	-33.781.025
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	5.360.934	4.638.976
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	11.108	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	36.324	45.252
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	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	47.432	45.252
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	-7.142.884	-14.870.872
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	-10.000.000	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	-500.000	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	-17.642.884	-14.870.872
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	-17.595.452	-14.825.620
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	-2.689.168	-2.691.716
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	-15.975	-118.834
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	-1.905.351	-1.895.262
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	-4.610.494	-4.705.812
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	-4.610.494	-4.705.812
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	170.737	467.227
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	-16.674.275	-14.425.229
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	78.978.497	136.448.328
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	62.304.222	122.023.099

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2022 do 31.3.2022

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Majninski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)		
Prethodno razdoblje																					
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	399.816.000	0	19.990.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66.702.878	0	486.509.678	0	486.509.678		
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	399.816.000	0	19.990.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66.702.878	0	486.509.678	0	486.509.678		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.412.558	-7.412.558	0	-7.412.558		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13. Ostale nevasilničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
15. Smrtnjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16. Smrtnjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
17. Smrtnjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	399.816.000	0	19.990.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66.702.878	-7.412.558	479.097.120	0	479.097.120		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.412.558	-7.412.558	0	-7.412.558		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Tekuće razdoblje																					
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	399.816.000	0	19.990.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66.702.878	13.335.352	499.845.030	0	499.845.030		
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	399.816.000	0	19.990.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66.702.878	13.335.352	499.845.030	0	499.845.030		
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.662.654	-5.662.654	0	-5.662.654		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13. Ostale nevasilničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
15. Smrtnjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16. Smrtnjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
17. Smrtnjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-118.834	0	-118.834	0	-118.834		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	399.816.000	0	19.990.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66.584.044	7.672.698	494.063.542	0	494.063.542		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.662.654	-5.662.654	0	-5.662.654		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-118.834	0	-118.834	0	-118.834		

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: **Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d.**
OIB: **17195049659**
Izvršajno razdoblje: **01.01.2022.-31.03.2022.**

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 tromjesečno 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 31. ožujka 2022. 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 2021. 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 2021. 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 1 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 te

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 2021. 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 prva tri mjeseca 2022. 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 tromjesečnog izvještaja u poglavljima Dinamika prodaje i dinamika profitabilnosti.

5. iznose koje poduzetnik duuguje 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
Društvo ima dugoročni investicijski kredit s kvartalnom otplatom glavnice i završetkom otplate 30.06.2028. godine. Stanje obveza po kreditima na dan 31.03.2022. iznosi ukupno 67,4 milijuna kuna. Sredstvo osiguranja kredita je zadužnica.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja **U izvještajnom razdoblju prosječno je zaposleno 325 djelatnika**

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 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 31.03.2022. godine iznosi 511 tisuća kuna i nije se mijenjala u odnosu na 31.12.2021. 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 je sklopilo Ugovor o zajedničkom ulaganju s tvrtkom Gitone Kvarner d.o.o. iz Zagreba i ima 50% udjela. Sve odluke Uprave moraju biti odobrene od strane oba vlasnika, pa je ulaganje klasificirano kao zajednički pothvat. Društvo je osnovano radi prijave na natječaj za dodjelu koncesije za izgradnju i komercijalno korištenje luke nautičkog turizma Porto Baroš u Rijeci. Na dan 31.03.2022. godine Društvo ima iskazano ulaganje u bilanci u iznosu od 284 tisuća kuna te evidentirano 50% gubitka za prvi kvartal 2022. u iznosu od 108 tisuća kuna, čime je neto iskazana vrijednost ulaganja 176 tisuće kuna.

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 raspolaze 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 prvog kvartala 2022. 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
Početakom travnja 2022. godine ACI d.d. i Gitone Kvarner d.d. donijeli su odluku o povećanju kapitalnih pričuva društva ACI – Gitone d.o.o. za 2022. godinu u ukupnom iznosu od 9 milijuna kuna, koje će članovi društva isplatiti u jednakim iznosima od 50%, što za ACI d.d. iznosi 4,5 milijuna kuna. Uplate će se izvršiti u tri rate od kojih je prva, u ukupnom iznosu od 3,5 milijuna kuna, od čega se 1,75 milijuna kuna odnosi na dio koji plaća ACI d.d., isplaćena sredinom travnja 2022. godine. Uz navedeno, nakon 31. ožujka 2022. godine nije bilo događaja koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje za prvi kvartal 2021., odnosno nisu od takvog značaja da bi zahtijevali objavu u bilješkama uz financijske izvještaje.

Usporedba izvještajnih pozicija MSFI i TFI POD
Izvršaj o financijskom položaju na dan 31.03.2022.

Stavka po MSFI	BILJEŠKA	Iznos u 000 kn	Stavka TFI - POD	AOP	Iznos u 000 kn
AKTIVA					
Nekretnine, postrojenja i oprema		401.665			
Ulaganja u nekretnine		56.519	Materijalna imovina	AOP 010 (AOP 011 do 019)	458.184
Nematerijalna imovina		2.389			
Imovina s pravom korištenja		16.100	Nematerijalna imovina	AOP 003 (AOP 004 do 009)	18.489
Potraživanja od kupaca		3.876	Potraživanja	AOP 046 (AOP 047 do 052)	19.191
Ugovorna imovina		12.511	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	AOP 064	1.358
Ostala potraživanja		4.162			
PASIVA					
Obveze po najmovima - dugoročne		11.785	Ostale dugoročne obveze	AOP 107	12.136
Ostale dugoročne obveze		351			
Obveze po kreditima - kratkoročne		10.889	Obveze po kreditima	AOP 113	10.767
			Ostale kratkoročne obveze - kamata	AOP 123	122
Ugovorna obveza		10.327	Ostale kratkoročne obveze - ugovorna obveza	AOP 123	10.327
Obveze po najmovima - kratkoročne		3.737	Ostale kratkoročne obveze - pravo korištenja imovine	AOP 123	1.936
			Obveze za poreze, doprinose i slična davanja - pravo korištenja imovine (koncesija)	AOP 120	1.801
Rezerviranja - kratkoročna		2.002	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja - rezerviranja	AOP 124	1.865
			Obveze prema zaposlenima - otpremnine i jubilarne nagrade	AOP 119	137

Izvršaj o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje 01.01. do 31.03.2022.

Stavka po MSFI	BILJEŠKA	Iznos u 000 kn	Stavka GFI - POD	AOP	Iznos u 000 kn
Troškovi osoblja	11.881		Troškovi osoblja	AOP 013 (AOP 14 do 16)	10.553
			Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	AOP 023	727
			Ostali troškovi - naknade zaposlenicima	AOP 018	601
Ostali poslovni rashodi	2.885		Vrijednosna usklađenja b) kratkotrajen imovine osim financijske imovine	AOP 021	533
			Ostali troškovi - bez naknade zaposlenicima	AOP 018	1.912
			Ostali poslovni rashodi - osim ostalih gubitaka	AOP 029	351
			Rezerviranja za započete sudske sporove	AOP 025	89
Ostali dobici/gubici	-4		Ostali poslovni rashodi - osim ostalih gubitaka	AOP 029	-4