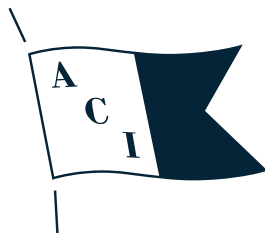


Adresa: Rudolfa Strohala 2
Redovne dionice: ISIN HRACI0RA0000
Djelatnost: R 9329
Tržište: Redovito tržište
LEI:7478000090X86WBQ6C10
Matična država članica: Hrvatska



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



TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ

ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2021. GODINE
(NEREVIDIRANO)

SADRŽAJ:

1. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2021. GODINE
 2. SAŽETI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2021. (NEREVIDIRANO)
 3. IZJAVA UPRAVE
-
-

IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2021. GODINE

- ◆ 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

Obzirom na sezonalnost i dinamiku poslovnih aktivnosti Društva, prvi kvartal u pravilu je obilježen pripremnim aktivnostima za sezonu, aktivnostima vezanim uz realizaciju planiranih investicija kao i definiranjem komercijalnih sadržaja i pogodnosti. Ova godina, unatoč svim svojim posebnostima, nije različita. Zahvat na rekonstrukciji lukobrana u marini Korčula je u punom zamahu, radovi u morskom dijelu te u dijelu kopnenih sadržaja u marini Vodice su pri kraju, sanacije sidrenih sustava po marinama idu u skladu s planiranim, a do početka sezone vjerujemo i u izvođenje kompletne rekonstrukcije sidrenih sustava u marini Trogir.

I u ovom izazovnom razdoblju, prepoznali smo priliku za novo značajno ulaganje u Rijeci, u tijeku je nastavak operativnih aktivnosti vezanih uz produljenje koncesijskih ugovora, te smo kao Društvo i dalje aktivni u pronalaženju novih prilika za investicije.

Naravno, intenzivno pratimo stanje na terenu kao i mjere koje se donose, kako na razini naše zemlje, tako i u zemljama našeg okruženja koja predstavljaju naša ciljana tržišta. Sudjelujemo u projektu Safe stay in Croatia kao i projektu prioritetnog cijepljenja turističkih djelatnika, te slijedom svega navedenog, poučeni iskustvom od prošle godine, na sezonu ipak gledamo s optimizmom, navodi predsjednik Uprave, Kristijan Pavić.

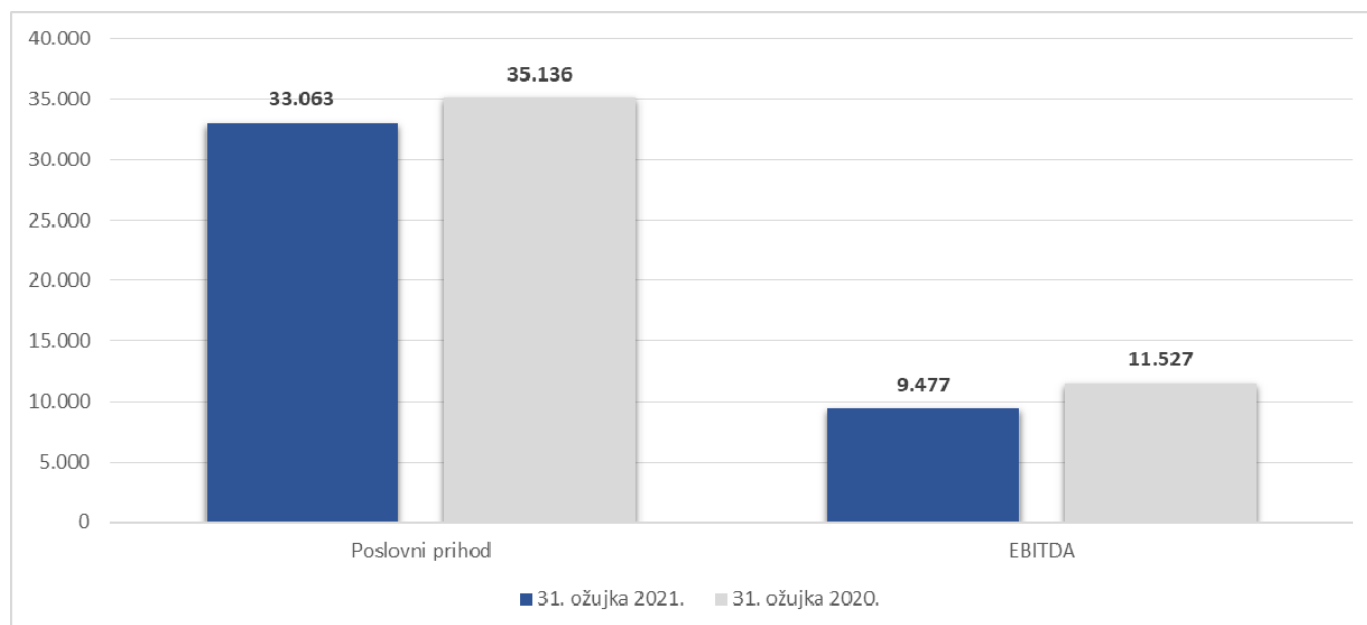


KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

u tisućama kuna, nerevidirano	31. ožujka 2021.	31. ožujka 2020.
Neto gubitak razdoblja	(7.413)	(6.032)
Poslovni prihod	33.063	35.136
EBITDA	9.477	11.527
Neto profitna marža	-23%	-16%
EBITDA marža	28%	31%
Koeficijent zaduženosti	25%	26%
CAPEX*	7.528	15.721
Brod dani	324.277	332.410
Broj zaposlenih na 31.03.	339	335

*nije uključena imovina temeljem prava korištenja - najam te 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 2021. godini, te se u tim okolnostima pripremamo 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. U tom smislu, prioritet je zaštita uz istovremeno saniranje ekonomskih posljedica. Sve odluke koje je Uprava Društva donijela i donosi u skladu su sa 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.

Nastavno na izneseno, Društvo se 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, i 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, ACI je također aktivno uključen u projekt cijepljenja turističkih djelatnika, stoga se nadamo da ćemo na taj način osigurati zdravlje i sigurnost djelatnika i klijenata.

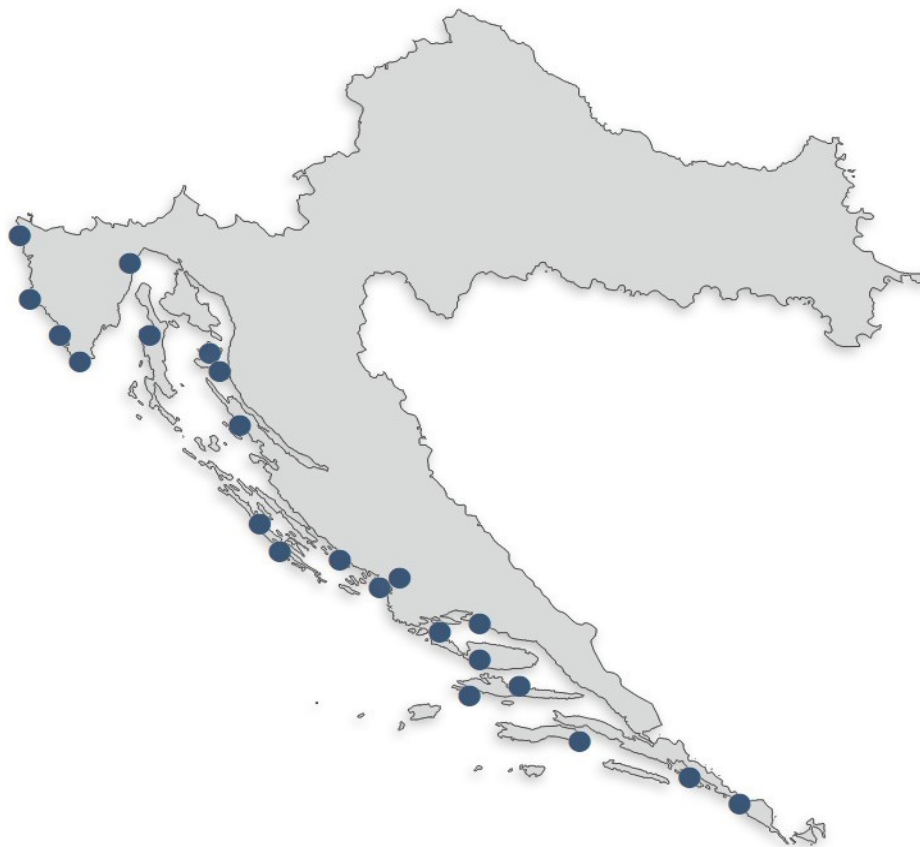
U cilju očuvanja financijske stabilnosti poslovanja, Društvo je privremeno obustavilo planirane, a nezapočete investicije kao i procese investicijskog održavanja koji nisu nužni.

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

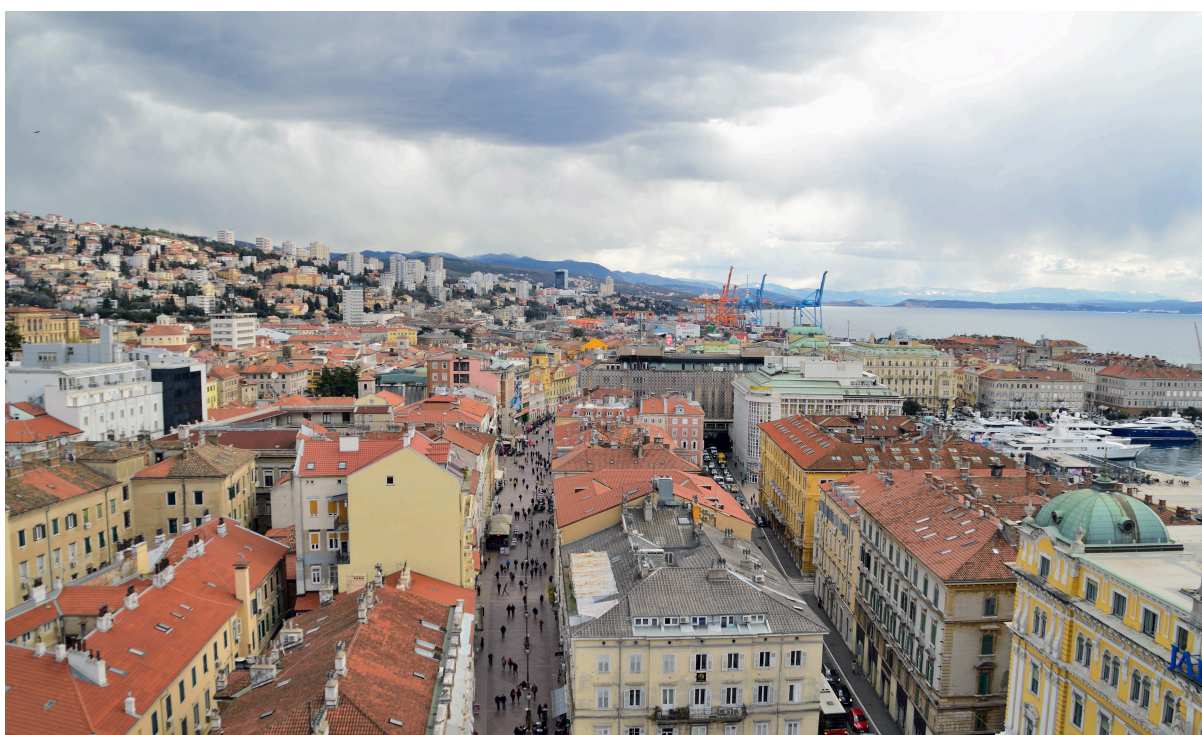
Nastavak pandemije obilježio je poslovanje u prvom kvartalu 2021. godine, te je Društvo nastavilo s nizom pogodnosti za poslovne partnere i klijente, dodjelom popusta te pogodnosti u djelu dinamike naplate potraživanja. Pogodnosti se u dijelu poslovnih partnera – korisnika poslovnih prostora u marinama odnose na smanjenje dijela zakupnina, dok se u dijelu poslovnih odnosa sa korisnicima veza u marinama – charter kompanijama odnosi na ugovaranje dinamike naplate.

Slijedom ranije preuzetih obveza i pokrenutih investicija, Društvo je u izvještajnom razdoblju uložilo ukupno 7,5 milijuna kuna (2020.: 15,7 milijuna kuna). Značajnija ulaganja odnose se na izvođenje radova na rekonstrukciji lukobrana u marini Korčula (4,3 milijuna kuna), radove na uređenju uredskih i charter prostorija u marini Vodice (1,1 milijun kuna), izvođenje radova podmorskih pregleda, radova na sanaciji i održavanju sidrenih sustava i gatova u marini Skradin (0,8 milijuna kuna), te druga ulaganja u cilju oplemenjivanja i podizanja standarda i kvalitete u marinama.

Važno je istaknuti da je u veljači 2021. godine Društvo sklopilo Sporazum o zajedničkom ulaganju sa 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.

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 - ožujak)

Vrstaveza	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Godišnji vez	301.823	307.924	(6.101)	98
Mjesečni vez	19.886	22.505	(2.619)	88
Dnevni vez	2.551	1.981	570	129
Ukupno	324.260	332.410	(8.151)	98

Društvo je zabilježilo pad fizičkih pokazatelja od 8 tisuća brod dana što čini 2% manje brod dana u odnosu na usporedno razdoblje prvenstveno utjecajem pada fizičkih pokazatelja godišnjeg veza koji bilježi smanjenje od 6 tisuća brod dana. Broj brod dana na mjesečnom vezu smanjen je za 12%, dok je zabilježeno povećano ostvarenje broja brod dana na dnevnom vezu.

Fizički pokazatelji u metar danima (siječanj - ožujak)

Vrstaveza	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Godišnji vez	3.476.878	3.531.467	(54.589)	98
Mjesečni vez	227.053	249.130	(22.077)	91
Dnevni vez	32.149	23.780	8.369	135
Ukupno	3.736.080	3.804.377	(68.297)	98

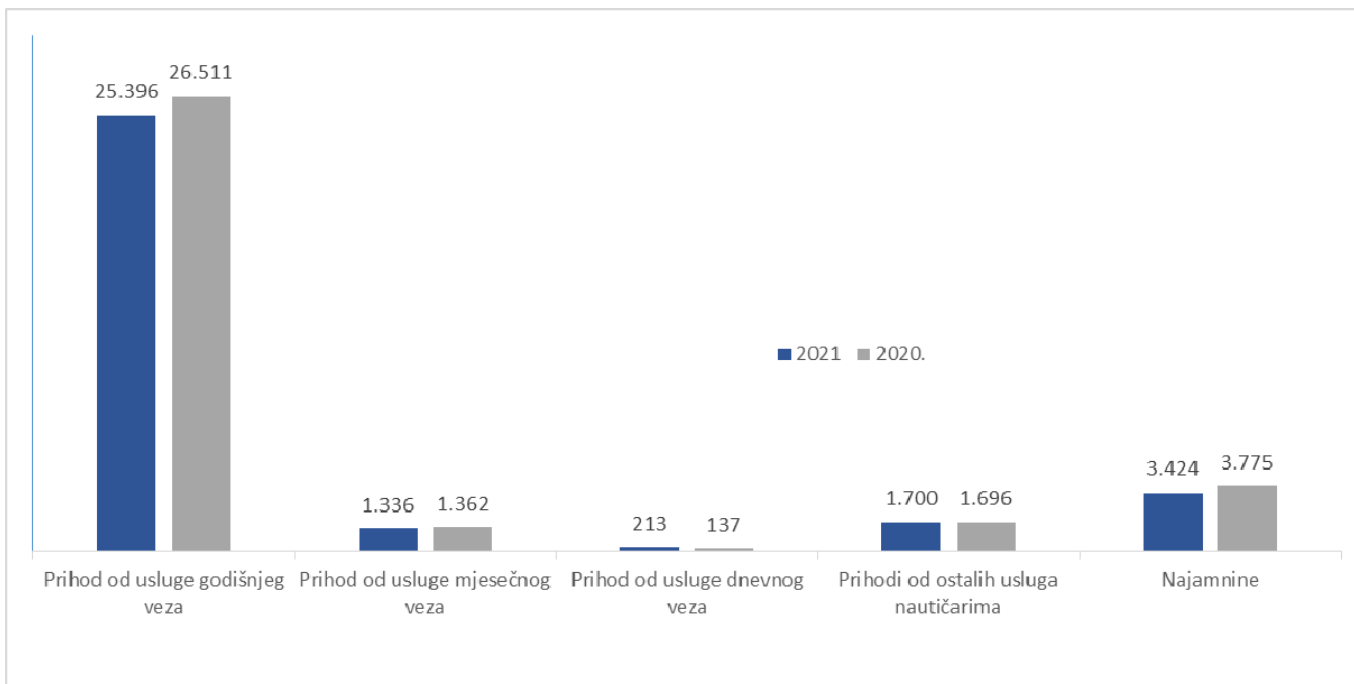
Fizički pokazatelji u metar danima sličnih su kretanja kao i brod dani, na razini sustava također je zabilježen pad od 2%. Temeljem prikazanih fizičkih pokazatelja proizlazi da je prosječna dužina plovila na vezu u ACI marinama 11,52 metara (2020:11,44). Na dan 31. ožujka 2021. godine u marinama je na godišnjem vezu zabilježeno 3.355 plovila što u odnosu na isti dan usporednog razdoblja, kada ih je bilo 3.363, čini 8 plovila manje.

DINAMIKA

PRIHODA OD PRODAJE (nastavak)

Prihodi od prodaje po strukturi (siječanj - ožujak)

<i>u tisućama kuna, nerevidirano</i>	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Prihod od usluge godišnjeg veza	25.396	26.511	(1.115)	96
Prihod od usluge mjesečnog veza	1.336	1.362	(27)	98
Prihod od usluge dnevnog veza	213	137	76	156
Prihodi od ostalih usluga nautičarima	1.700	1.696	4	100
Prihodi od najamnina	3.424	3.775	(350)	91
Ukupno	32.069	33.480	(1.411)	96



Tijekom prva tri mjeseca 2021. godine Društvo je zabilježilo pad prihoda od prodaje koji su u odnosu na isto razdoblje prošle godine manji za 1,4 milijuna kuna što predstavlja smanjenje od 4%.

Značajan pad prihoda ostvaren je kod usluga godišnjeg veza koji je smanjen za 1,1 milijun kuna ili 4% i to prvenstveno uslijed odobravanja pogodnosti koje su stavljene na raspolaganje vlasnicima plovila na godišnjem vezu. Popusti na godišnji vez u prvom kvartalu 2021. povećani su za 1,5 milijuna kuna u odnosu na usporedni period 2020. godine, a najznačajnije povećanje zabilježeno je u marinama Rovinj (484 tisuće kuna), Split (294 tisuće kuna), Dubrovnik (293 tisuće kuna) te Trogir (227 tisuća kuna).

Također, nizom mjera koje je Društvo stavilo na raspolaganje svojim poslovnim partnerima čije se poslovanje odvija unutar marina u cilju prevladavanja krizne situacije, realiziran je pad prihoda od najamnina i to za 350 tisuća kuna ili 9%.

DINAMIKA

PRIHODA OD PRODAJE (nastavak)

Prihodi od prodaje po poslovnim jedinicama (siječanj - ožujak)

<i>u tisućama kuna, nerevidirano</i>	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Umag	1.965	2.159	(194)	91
Rovinj	1.614	1.291	324	125
Pula	1.025	1.052	(27)	97
Pomer	1.718	1.681	37	102
Opatija	2.862	2.884	(22)	99
Cres	2.584	2.617	(33)	99
Supetarska Draga	1.024	976	48	105
Rab	28	78	(50)	36
Šimuni	947	988	(41)	96
Žut	21	29	(8)	72
Piškera	33	41	(8)	81
Jezera	1.551	1.567	(16)	99
Vodice	2.196	2.536	(340)	87
Skradin	1.403	1.152	251	122
Trogir	1.642	1.859	(217)	88
Split	4.154	4.113	40	101
Milna	791	786	5	101
Vrboska	509	511	(2)	100
Palmižana	38	24	14	158
Korčula	367	391	(24)	94
Dubrovnik	4.249	5.421	(1.172)	78
Veljko Barbieri	1.073	1.200	(127)	89
ACI SAIL	269	122	147	221
Zajedničke službe	7	3	4	235
Ukupno	32.069	33.480	(1.411)	96

U prvom kvartalu 2021. godine zabilježen je pad prihoda od prodaje u većini ACI marina. Značajnije povećanje prihoda od prodaje ostvareno je u marinama Rovinj i Skradin, dok je pad prihoda evidentiran u marinama Dubrovnik, Vodice, Trogir, Umag i Veljko Barbieri.

DINAMIKA PROFITABILNOSTI

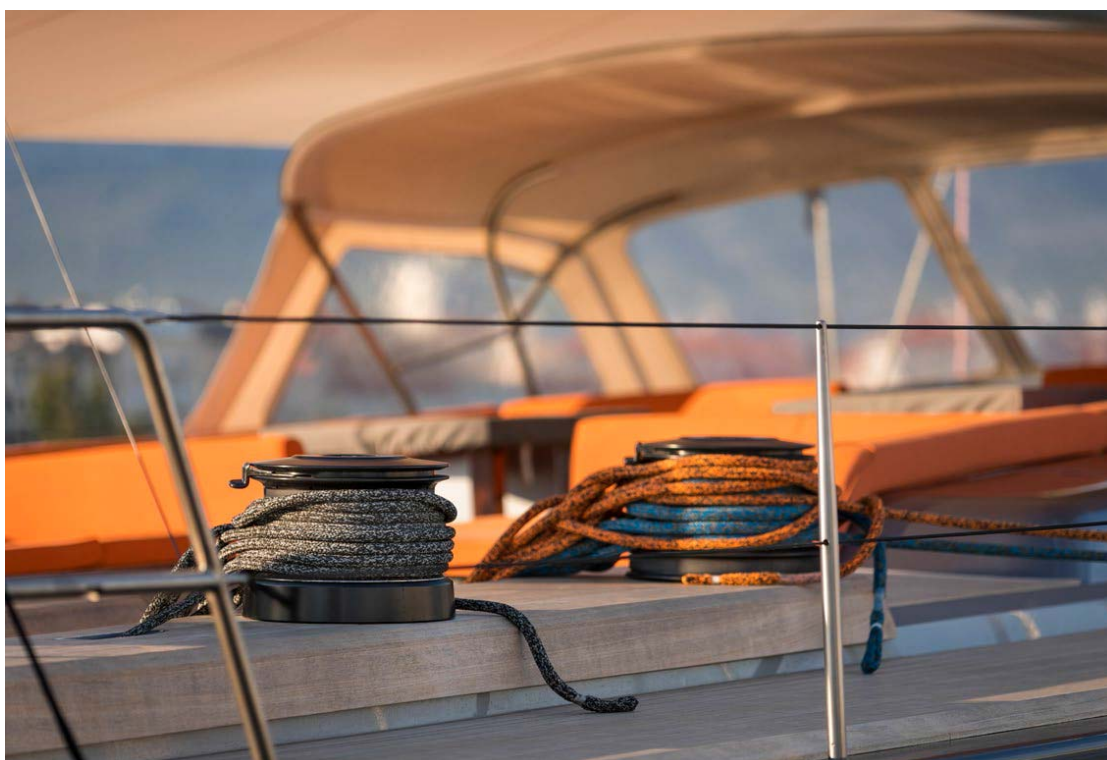
Struktura poslovnih rashoda (siječanj - ožujak)

<i>u tisućama kuna, nerevidirano</i>	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Troškovi materijala i usluga	(8.091)	(9.903)	(1.812)	82
Troškovi osoblja	(11.907)	(10.273)	1.634	116
Amortizacija i umanjenje vrijednosti	(16.695)	(17.000)	(305)	98
Ostali poslovni rashodi	(3.596)	(3.414)	182	105
Ostali dobici/(gubici) - neto	8	(19)	(27)	-
Ukupno	(40.281)	(40.609)	(328)	99

Poslovni rashodi Društva za prvi kvartal 2021. godine manji su za 328 tisuća kuna ili za 1% u odnosu na usporedni period prethodne godine. Na snazi su mjere racionalizacije poslovanja, a na smanjenje poslovnih rashoda utjecao je i smanjeni obujma poslovnih aktivnosti tijekom promatranog perioda.

Troškovi materijala, sirovina i usluga manji su za 1,8 milijuna kuna uslijed smanjenja troškova električne energije, vode i odvodnje i dugih komunalnih usluga zbog smanjene fluktuacije gostiju u marinama te uslijed smanjenja troškova promidžbenih usluga.

Značajniji porast troškova zabilježen je kod troškova osoblja koji su povećani za 1,6 milijuna kuna prvenstveno uslijed usklađivanja koeficijenata djelatnicima marina sukladno Kolektivnom ugovoru, kao i različite dinamike korištenja godišnjeg odmora u odnosu na protekla razdoblja.



DINAMIKA PROFITABILNOSTI (nastavak)

Pregled ostvarenja (siječanj - ožujak)

<i>u tisućama kuna, nerevidirano</i>	2021.	2020.	Razlike	Indeks
Poslovni prihodi	33.063	35.136	(2.073)	94
Poslovni rashodi	(40.281)	(40.609)	328	99
Bruto gubitak	(7.413)	(6.032)	(1.380)	123
EBITDA	9.477	11.527	(2.050)	82

Ukupni poslovni prihodi manji su za 2,1 milijun kuna ili 6% u odnosu na usporedno razdoblje od čega su prihodi od prodaje manji za 1,4 milijuna kuna dok je od ostalih poslovnih prihoda zabilježeno smanjenje za 0,7 milijuna kuna. Istovremeno poslovni rashodi bilježe pad od 328 tisuća kuna ili 1% u odnosu na usporedno razdoblje, a što je detaljnije razrađeno kod strukture poslovnih rashoda.

U prva tri mjeseca 2021. godine ostvaren je negativan bruto financijski rezultat u iznosu od 7,4 milijuna kuna, te EBITDA u iznosu od 9,5 milijuna kuna.



FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Glavni financijski pokazatelji poslovanja	31. ožujka 2021.	31. ožujka 2020.
Poslovni prihodi	33.063	35.136
Ukupna imovina	643.412	679.149
EBITDA	9.477	11.527
Neto gubitak za razdoblje	(7.413)	(6.032)
ROA	-1,15%	-0,89%
ROE	-1,5%	-1,21%
EBITDA Marža	28%	31%
Neto profitna marža	-23%	-16%
Tekuća likvidnost	2,11	2,11
Trenutna likvidnost	0,82	1,20
Financijska stabilnost	0,85	0,85
Koeficijent zaduženosti	25%	26%
Odnos ukupne imovine i kapitala	1,34	1,36

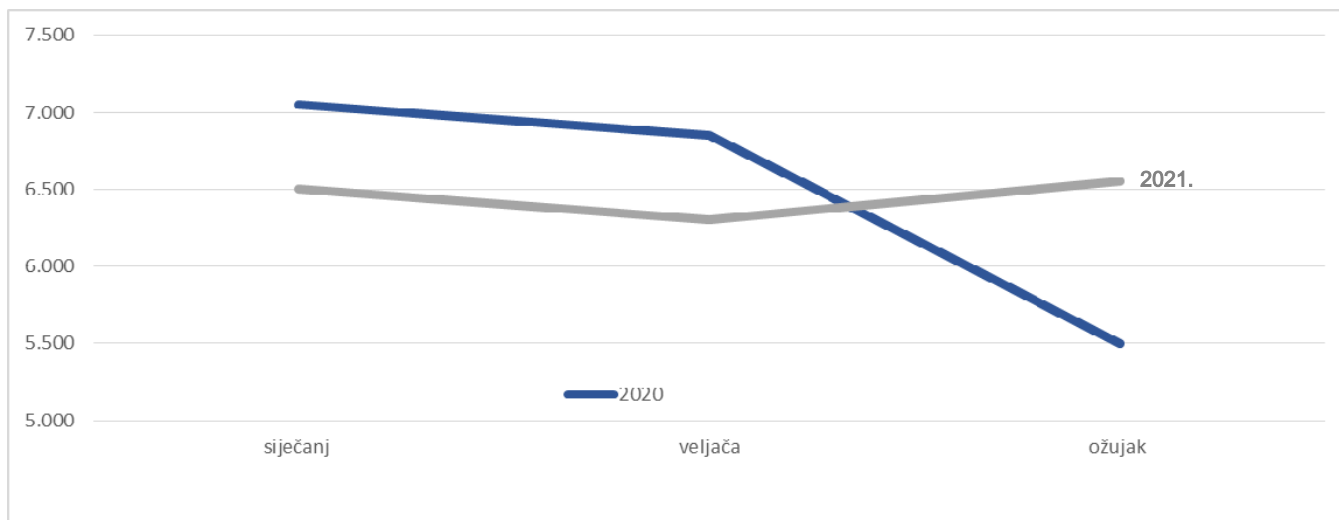
Temeljem iskazanih glavnih financijskih pokazatelja poslovanja za prva tri mjeseca 2021. godine, a slijedom ostvarenog negativnog bruto financijskog rezultata poslovanja, vidljiv je pad ostvarenih pokazatelja prvenstveno neto profitne marže, EBITDA marže te pokazatelja profitabilnosti imovine kao i pokazatelja povrata na uloženi kapital.

TRŽIŠNA KAPITALIZACIJA

- ◆ Redovne dionice ACI d.d.-a kotiraju na Zagrebačkoj burzi pod oznakom ACI.
- ◆ Na dan 31.03.2021. godine, prema podacima Codex sortiuma d.o.o., ACI d.d. ima ukupno 693 dioničara.
- ◆ Nominalna vrijednost dionice iznosi 3.600,00 kuna dok zadnja prosječna transakcijska cijena dionica iznosi 6.550,00 kuna.
- ◆ Tržišna kapitalizacija Društva na dan 31.03.2021. godine iznosi 727,4 milijuna kuna.

U nastavku je prikazano kretanje cijene dionica Društva ACI d.d., zabilježen je rast prosječne cijene dionica u odnosu na prethodnu godinu.

Kretanje prosječne cijene dionica Društva ACI d.d.



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

Vlasnička struktura na dan 31.03.2021. godine

	BROJ DIONIČARA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIJO 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%
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 na 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	683	6.917	24.901.200	6,23%
UKUPNO	693	111.060	399.816.000	100,00%

BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA

	Plan 2021.	Ostvarenje 31.03.2021.
Poslovni prihodi	211.088	33.063
Neto dobit/ gubitak	18.352	(7.412)
EBITDA	87.706	9.477

Društvo je u prvom kvartalu 2021. godine zabilježilo 15% od ukupno planiranih poslovnih prihoda, te se poštujući sva ograničenja priprema za ljetnu sezonu i dolazak gostiju u većem broju.

Nastavno na značajne infrastrukturne projekte, u tijeku su radovi na rekonstrukciji lukobrana na Korčuli, ukupne vrijednosti 24,6 milijuna kuna, te se završetak radova planira za sezonu. Uz navedenu značajnu investiciju, do sezone je planirana i kompletna sanacija sidrenih sustava u marini Trogir. Uz razvoj kompleksnosti i potreba za sve širim opsegom podataka i informacija iz sustava, Društvo će krenuti i u realizaciju značajnih zahvata vezano uz informatičke sustave, u ukupnoj vrijednosti od 4,8 milijuna kuna, a što bi trebalo biti realizirano u narednih nekoliko godina.

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. Moguće dobivanje koncesije za luku nautičkog turizma Porto Baroš također će u značajnoj mjeri utjecati na daljnje strateško određenje Društva, kao i buduća planirana ulaganja.

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

**SAŽETI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA
2021. GODINE (nerevidirano)**

ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB, ZA DJELATNOST MARINA d.d.

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj – ožujak 2021.	siječanj – ožujak 2020.
Prihodi od prodaje	32.069	33.480
Ostali poslovni prihodi	994	1.656
Ukupni poslovni prihod	33.063	35.136
Troškovi materijala, sirovina i usluga	(8.091)	(9.903)
Troškovi osoblja	(11.907)	(10.273)
Amortizacija i umanjenje vrijednosti Ostali poslovni rashodi	(16.695)	(17.000)
Ostali dobiti/(gubici) –neto	8	(19)
Ukupni poslovni rashod	(40.281)	(40.609)
Gubitak iz poslovanja	(7.218)	(5.473)
Financijski prihodi	552	1.867
Financijski rashodi	(746)	(2.426)
Financijski rashodi - neto	(194)	(559)
Gubitak prije oporezivanja	(7.413)	(6.032)
Porez na dobit	-	-
Neto gubitak za razdoblje	(7.413)	(6.032)
Ukupni sveobuhvatni gubitak za razdoblje	(7.413)	(6.032)
Osnovna zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama)	(66,74)	(54,32)

ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB, ZA DJELATNOST MARINA d.d.
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

u tisućama kuna, nerevidirano

	Bilješka	31.03.2021.	31.12.2020.
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina		1.380	1.435
Imovina s pravom korištenja		20.774	21.604
Nekretnine, postrojenja i oprema		394.500	401.790
Ulaganje u nekretnine		65.441	67.552
Ulaganja koja se obračunavaju metodom troška	6	500	-
Odgođena porezna imovina		733	733
		483.328	493.114
Kratkotrajna imovina			
Zalihe		562	562
Potraživanja od kupaca		4.328	7.067
Ugovorna imovina		11.245	14.621
Potraživanja za preplaćeni porez na dobit		3.549	3.549
Ostala potraživanja		4.916	3.462
Dani depoziti		73.086	62.858
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		94	94
Novac i novčani ekvivalenti		62.304	78.978
		160.084	171.191
		643.412	664.305
Ukupno imovina			
KAPITAL I OBVEZE			
Kapitalirezerve			
Temeljni kapital		399.816	399.815
Rezerve iz dobiti		19.991	19.991
Zadržana dobit		66.703	66.505
(Gubitak)/ dobit razdoblja/godine		(7.413)	198
		479.097	486.509
OBVEZE			
Dugoročne obveze			
Obveze po kreditima		67.229	69.617
Obveze po najmovima		18.061	18.061
Rezerviranja		2.835	2.835
Ostale dugoročne obveze		448	485
		88.573	90.998
Kratkoročne obveze			
Obveze po kreditima		11.053	11.022
Rezerviranja		763	1.270
Ugovorna obveza		8.913	11.413
Obveze po najmovima		1.989	3.838
Obveze prema dobavljačima		6.453	6.613
Prihodi budućeg razdoblja		33.296	40.670
Ostale kratkoročne obveze		13.275	11.972
		75.742	86.798
		164.315	177.796
Ukupno obveze		164.315	177.796
Ukupno kapital i obveze		643.412	664.305

u tisućama kuna, nerevidirano

	31. ožujka 2021.	31. ožujka 2020.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti:		
Novčani primici od prodaje roba i pružanja usluga	34.114	26.669
Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	26	20
Ostali novčani primici	244	472
Ukupno novčani primici	34.385	27.161
Novčani izdaci dobavljačima	(12.127)	(14.753)
Novčani izdaci za zaposlene	(13.018)	(12.747)
Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	(10)	(15)
Novčani izdaci za kamate	(342)	(348)
Novčani izdaci za poreze	(3.302)	(3.202)
Ostali novčani izdaci	(225)	(531)
Ukupno novčani izdaci	(29.024)	(31.596)
Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti	5.361	(4.435)
Novčani tok iz investicijskih aktivnosti		
Novčani primici od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	11	213
Novčani primici od kamata	36	207
Novčani primici za kratkoročne i dugoročne depozite	-	34.914
Ukupno novčani primici	47	35.334
Novčani izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	(7.143)	(18.325)
Novčani izdaci za kratkoročne i dugoročne depozite	(10.000)	-
Novčani izdaci za zajedničko ulaganje	(500)	-
Ukupno novčani izdaci	(17.643)	(18.325)
Neto novčani tok iz ulagačkih aktivnosti	(17.595)	17.009
Novčani tok iz financijskih aktivnosti:		
Isplata dividendi	(16)	(2)
Novčani izdaci od glavnice kredita	(2.689)	-
Novčani izdaci s obveze najma	(1.905)	(1.831)
Ukupno novčani izdaci	(4.610)	(1.833)
Neto novčani tok iz financijskih aktivnosti	(4.610)	(1.833)
Neto (smanjenje)/ povećanje novca i novčanih ekvivalenata	(16.845)	10.741
Novac i novčani ekvivalenti na početku godine	78.978	83.432
Nerealizirane tečajne razlike	171	505
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	62.304	94.678

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
Sveobuhvatni gubitak za razdoblje	-	-	(6.032)	(6.032)
Stanje 31. ožujka 2020.	399.816	19.991	79.578	499.385
Stanje 1. siječnja 2021.	399.815	19.991	66.703	486.509
Sveobuhvatni gubitak za razdoblje	-	-	(7.413)	(7.413)
Stanje 31. ožujka 2021.	399.816	19.991	59.290	479.097

BILJEŠKA 1 - OPĆENITO

Sažete financijske izvještaje za razdoblje završeno 31. ožujka 2021. godine odobrila je Uprava Društva u Rijeci, 23. travnja 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 31. ožujka 2021. godine, Društvo je imalo 339 zaposlenika (31. ožujka 2020.: 335).

TIJELA DRUŠTVA

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

BILJEŠKA 2 - OSNOVA SASTAVLJANJA I RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. OSNOVA SASTAVLJANJA

Sažeti financijski izvještaji Društva za razdoblje završeno 31. ožujka 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

Društvo promatra poslovanje u cjelini, odnosno kao jedan segment. Dodatno, promatra i ocjenjuje uspješnost po geografskoj osnovi, vrsti i tržištu na kojem se ostvaruju prihodi.

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj - ožujak 2021.	siječanj - ožujak 2020.
Umag	1.988	2.193
Rovinj	1.621	1.308
Pula	1.026	1.068
Pomer	1.734	1.721
Opatija	2.944	2.954
Cres Supetarska	2.597	2.633
Draga Rab	1.031	1.008
Šimuni	33	92
Žut	1.061	1.009
Piškera	21	30
Jezera	43	46
Vodice	1.559	1.576
Skradin	2.210	2.559
Trogir	1.403	1.160
Split	1.800	1.878
Milna	4.344	4.344
Milna	845	801
Vrboska	512	512
Palmižana	38	133
Korčula	441	408
Dubrovnik	4.316	5.501
Veljko Barbieri (Slano)	1.079	1.207
ACI SAIL	269	796
Zajedničke službe	700	2.066
Ukupno	33.615	37.003

BILJEŠKA 3 - INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

u tisućama kuna, nerevidirano	siječanj – ožujak 2021.	siječanj – ožujak 2020.
Prihod od usluge godišnjeg veza	25.396	26.511
Prihod od usluge mjesečnog veza	1.336	1.362
Prihod od usluge dnevnog veza	213	137
Najamnine	3.424	3.775
Prihodi od ostalih usluga nautičarima	1.700	1.696
Ostali poslovni prihodi	994	1.656
Financijski prihodi	552	1.867
Ukupno	33.615	37.003

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 2021.	siječanj – ožujak 2020.	31.03.2021.	31.12.2020.
Domaće tržište	15.273	19.193	482.595	492.381
Strano tržište	18.343	17.810	-	-
Ukupno	33.615	37.003	482.595	492.381

BILJEŠKA 4 – ZARADA PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici

	<u>31. ožujka 2021.</u>	<u>31. ožujka 2020.</u>
Neto gubitak (u tisućama kuna)	(7.413)	(6.032)
Broj redovnih dionica	111.060	111.060
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	(66,74)	(54,32)

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 2021. godine, Društvo je uložilo 7,5 milijuna kuna (2020.: 15,1 milijun kuna) u nabavu nekretnina, postrojenja i opreme te 57 tisuća kuna u nematerijalnu imovinu (2020.: nije bilo ulaganja).

U prva tri mjeseca 2021. godine, godine Društvo je ostvarilo prihod od prodaje dugotrajne imovine u iznosu od 11 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>31. ožujka 2021.</u>	<u>31. prosinac 2020.</u>
Zajednički pothvat:		
ACI – GITONE d.o.o. /i/	500	-
	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.

BILJEŠKA 7 – REZERVIRANJA

	Jubilarnе nаgrаde	Neiskorištenі dаni godišnjeg odmora	Otpremnіne	Rezervirаnjа zа sudske sprove	Ukupno
Stаnje nа 31. prosіncа 2020.	988	595	674	1.849	4.106
Rezervirаnjа	-	-	-	43	43
Iskorištenje	(94)	(273)	(8)	(116)	(491)
Ukidаnje	-	-	-	(60)	(60)
Stаnje nа 31. оžujkа 2021.	894	322	666	1.716	3.598
Dugoročni dio	822	-	498	1.515	2.835
Kratkoročni dio	72	322	168	201	763

BILJEŠKA8 – 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).

	31. ožujka 2021.	31. prosinca 2020.
POTRAŽIVANJA		
Potraživanja od kupaca		
Ostale povezane strane	64	127
OBVEZE		
Obveze prema dobavljačima		
Ostale povezane strane	88	94
	siječanj – ožujak 2021.	siječanj – ožujak 2020.
PRIHODI		
Prihodi od pružanja usluga		
Ostale povezane strane	240	134
RASHODI		
Materijalni i ostali vanjski troškovi usluga		
Ostale povezane strane	1.266	1.397

BILJEŠKA 9 - DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Nakon 31. ožujka 2021. godine nije bilo događaja koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje za period koji je završio 31. ožujka 2021. godine, odnosno nisu od takvog značaja za poslovanje Društva da bi zahtijevali objavu u bilješkama uz financijske izvještaje.

Nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje završeno 31. ožujka 2021. odobrila je Uprava Društva u Rijeci, 23. travnja 2021. godine.

Temeljem članka 462. do 468. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 65/18 i 17/20) Predsjednik i Član Uprave Društva Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d., Rudolfa Strohalca 2, Rijeka, daju

IZJAVU UPRAVE

Prema našem najboljem saznanju:

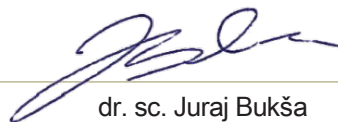
♦ nerevidirani financijski izvještaji za razdoblje završeno 31. ožujka 2021. godine sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih računovodstvenih standarda financijskog izvještavanja (MSFI) i Zakona o računovodstvu te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja;

♦ Izvješće za razdoblje završeno 31. ožujka 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

Predsjednik Uprave



dr. sc. Juraj Bukša

Član Uprave



Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

31.3.2021

Godina:

2021

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

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):

339

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 31.03.2021.

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	483.327.493
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	23.038.826	22.153.687
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	22.287.326	21.618.187
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	751.500	535.500
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	469.342.695	459.941.258
1. Zemljište	011	22.913.378	22.913.378
2. Građevinski objekti	012	277.013.983	267.162.371
3. Postrojenja i oprema	013	46.555.621	45.265.212
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	37.185.723	35.452.679
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.753.598	2.356.165
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14.148.120	20.204.113
8. Ostala materijalna imovina	018	1.466.780	1.392.024
9. Ulaganje u nekretnine	019	67.305.492	65.195.316
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA 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	732.548
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	169.710.110	158.349.856
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	562.152	561.711
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	527.319
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	22.303.822
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	7.067.354	4.328.719
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	93.760	890.347
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.008.024	3.650.318
6. Ostala potraživanja	052	16.048.499	13.434.438
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	62.951.824	73.180.101
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	73.085.806
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	78.978.497	62.304.222
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.481.599	1.734.996
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	664.305.778	643.412.345
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

BILANCA
stanje na dan 31.03.2021.

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	479.097.120
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	-7.412.558
1. Dobit poslovne godine	087	198.192	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	7.412.558
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	2.835.417	2.835.417
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	498.265	498.265
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.515.000	1.515.000
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	85.737.465
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	67.229.192
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	18.508.273
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	44.135.727	38.615.675
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	10.756.670
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	6.613.039	6.452.563
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.942.883	2.893.214
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	9.586.984	7.085.847
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	537.186	521.211
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	13.745.307	10.906.170
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TRŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	42.662.645	37.126.668
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	664.305.778	643.412.345
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

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	35.136.169	35.136.169	33.063.261	33.063.261
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	33.480.217	33.480.217	32.069.233	32.069.233
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	1.655.952	1.655.952	994.028	994.028
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	40.593.312	40.593.312	40.281.404	40.281.404
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	9.903.210	9.903.210	8.091.215	8.091.215
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.514.428	2.514.428	2.068.286	2.068.286
b) Troškovi prodane robe	011	1.702	1.702	1.941	1.941
c) Ostali vanjski troškovi	012	7.387.080	7.387.080	6.020.988	6.020.988
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	9.754.475	9.754.475	11.357.256	11.357.256
a) Neto plaće i nadnice	014	6.189.865	6.189.865	7.157.083	7.157.083
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.202.218	2.202.218	2.620.749	2.620.749
c) Doprinosi na plaće	016	1.362.392	1.362.392	1.579.424	1.579.424
4. Amortizacija	017	17.000.382	17.000.382	16.695.066	16.695.066
5. Ostali troškovi	018	2.460.950	2.460.950	2.419.946	2.419.946
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	747.788	747.788	809.851	809.851
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	747.788	747.788	809.851	809.851
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	52.061	52.061	43.060	43.060
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	52.061	52.061	43.060	43.060
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	674.446	674.446	865.010	865.010
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.885.588	1.885.588	552.062	552.062
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	141.661	141.661	121.705	121.705
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.743.927	1.743.927	430.357	430.357
9. Nerealizirani dobiti (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	2.460.834	2.460.834	746.477	746.477
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	400.073	400.073	374.074	374.074
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	2.060.761	2.060.761	369.932	369.932
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	0	0	2.471	2.471
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	37.021.757	37.021.757	33.615.323	33.615.323
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	43.054.146	43.054.146	41.027.881	41.027.881
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-6.032.389	-6.032.389	-7.412.558	-7.412.558
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-6.032.389	-6.032.389	-7.412.558	-7.412.558
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-6.032.389	-6.032.389	-7.412.558	-7.412.558
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-6.032.389	-6.032.389	-7.412.558	-7.412.558

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

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	-6.032.389	-6.032.389	-7.412.558	-7.412.558
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	-6.032.389	-6.032.389	-7.412.558	-7.412.558
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 31.03.2021.

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	26.668.545	34.114.120
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	20.166	26.082
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	4.775	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	468.437	244.337
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 006)	006	27.161.923	34.384.539
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	-14.752.784	-12.127.049
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	-12.747.381	-13.018.213
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	-14.992	-9.550
4. Novčani izdaci za kamate	010	-347.765	-342.090
5. Plaćeni porez na dobit	011	-1.177.522	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	-2.555.803	-3.526.703
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	-31.596.247	-29.023.605
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	-4.434.324	5.360.934
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	212.795	11.108
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	207.447	36.324
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	34.913.818	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	35.334.060	47.432
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	-18.325.482	-7.142.884
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	-10.000.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	-500.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	-18.325.482	-17.642.884
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	17.008.578	-17.595.452
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	0	-2.689.168
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	-1.859	-15.975
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	-1.905.351
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	-1.830.869	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	-1.832.728	-4.610.494
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	-1.832.728	-4.610.494
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	504.697	170.737
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	11.246.223	-16.674.275
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	94.677.893	62.304.222

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

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

OIB: **17195049659**
Izveštajno razdoblje: **01.01.-31.03.2021**

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadržu 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 razdoblje tijekom godine). Sažeti financijski izvještaji Društva za razdoblje završeno 31. ožujka 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 primjenljivo, 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 sudjeljujućim interesom objavljuju se odvojeno **Tijekom prva tri mjeseca 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 tromjesečnog izvještaja u poglavlju Dinamika prodaje i dinamika profitabilnosti.**
 5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospjevaju 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 31.03.2021. iznosi ukupno 78,3 milijuna kuna. Sredstvo osiguranja kredita je zadužnica.**
 6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja **U 2020. godini prosječno je zaposleno 339 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 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 31.03.2021. godine iznosi 733 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 sudjeljujući 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 **Tijekom prvog kvartala 2021. godine nije bilo navedenih Društva.**
 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 raspolaže sa 111.060 dionica nominalne vrijednosti 3.600 kuna.**
 11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednoica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju **Tijekom izvještajnog perioda nije bilo navedenih vrijednoica ili prava.**
 12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost **Tijekom prvog kvartala 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 **Nakon 31. ožujka 2021. 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.**

Izveštaj o finansijskom položaju na dan 31.03.2021.

Stavka po MSFI	BILJEŠKA	Iznos u 000 kn	Stavka GF1 - POD	AOP	Iznos u 000 kn
AKTIVA					
Nekretnna, postrojenja i oprema		394.500	Materijalna imovina	AOP 010 (AOP 011 do 019)	459.941
Ulaganja u nekretnine		65.441			
Nematerijalna imovina		1.380	Nematerijalna imovina	AOP 003 (AOP 004 do 009)	22.154
Imovina s pravom korištenja		20.774			
Potraživanja od kupaca		4.329	Potraživanja	AOP 046 (AOP 047 do 052)	22.304
Ugovorna imovina		11.245	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	AOP 064	1.735
Ostala potraživanja		8.465			
PASIVA					
Obveze po najmovima - dugoročne		18.061	Ostale dugoročne obveze	AOP 107	18.508
Ostale dugoročne obveze		448			
Obveze po kreditima - kratkoročne		11.053	Obveze po kreditima	AOP 113	10.757
			Ostale kratkoročne obveze - kamata	AOP 121	296
Ugovorna obveza		8.913	Ostale kratkoročne obveze - utovorna obveza	AOP 121	8.913
Obveze po najmovima - kratkoročne		1.989	Ostale kratkoročne obveze - pravo korištenja imovine	AOP 123	1.627
			Obveze za poreze, doprinose i slična davanja - pravo korištenja imovine (koncesija)	AOP 118	362
Rezerviranja - kratkoročna		763	Odgovorno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja - rezerviranja	AOP 122	763

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje 01.01. do 31.03.2021.

Stavka po MSFI	BILJEŠKA	Iznos u 000 kn	Stavka GF1 - POD	AOP	Iznos u 000 kn
Troškovi osobija		11.907	Troškovi osobija	AOP 013 (AOP 14 do 18)	11.357
			Rezerviranja za mirovine, otpremine i slične obveze	AOP 023	
			Druga rezerviranja - za neiskorištene godišnje odmore i jubilarne nagrade	AOP 152	
			Ostali troškovi - naknade zaposlenicima	AOP 018	550
Ostali poslovni rashodi		3.596	Vrijednosna usklađenja b) kratkotrajne imovine osim finansijske imovine	AOP 021	810
			Ostali troškovi - bez naknade zaposlenicima	AOP 018	1.870
			Ostali poslovni rashodi - osim ostalih gubitaka	AOP 029	873
Ostali dobici/gubici		8	Rezerviranja za započete sudiske sporove	AOP 025	43
			Ostali poslovni rashodi - osim ostalih gubitaka	AOP 029	8

Izveštaj o novčanom tijeku za razdoblje 01.01. do 31.03.2021.

Stavka u Godišnjem Izvešču	BILJEŠKA	Iznos u 000 kn	Stavka GF1 - POD	AOP	Iznos u 000 kn
Novčani izdaci za poreze - bez poreza na dobit	24	-3.302	Ostali novčani prihodi i izdaci	AOP 012	-3.527
Ostali novčani izdaci		-225			