



**Adriatic Croatia International Club,
za djelatnost marina d.d.,**

Rudolfa Strohala 2, 51 000 Rijeka,

OIB: 17195049659

Redovne dionice: ISIN HRACIORA0000

Djelatnost: R 9329

Tržište: Zagrebačka burza, Redovito tržište

LEI:7478000090X86WBQ6C10

Matična država članica: Hrvatska

U Rijeci, 26. lipnja 2025. godine

- ZAGREBAČKA BURZA
- HRVATSKA AGENCIJA ZA NADZOR FINANCIJSKIH USLUGA
- HRVATSKA IZVJEŠTAJNA NOVINSKA AGENCIJA
- INTERNET STRANICE DRUŠTVA

Temeljem članka 277. st. 2. Zakona o trgovačkim društvima Uprava društva Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. (dalje: Društvo) je dana 26. lipnja 2025. godine donijela odluku o sazivanju Glavne skupštine Društva te ovime dioničare Društva poziva na

GLAVNU SKUPŠTINU

Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d., Rijeka, Rudolfa Strohala 2, koja će se održati u Rijeci u sjedištu Društva, dana 27. kolovoza 2025. godine, s početkom u 12,00 sati

sa sljedećim dnevnim redom:

1. Otvaranje Glavne skupštine i utvrđivanje kvoruma za pravovaljano donošenje odluka uz popis svih nazočnih dioničara i njihovih punomoćnika.
2. Predočenje godišnjeg izvješća Društva za 2024. godinu, koje su utvrdili Uprava i Nadzorni odbor Društva: Godišnje izvješće za godinu završenu 31. prosinca 2024. godine, zajedno sa izvješćem neovisnog revizora, te Izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad vođenjem poslova Društva u 2024. godini i rezultatima ispitivanja izvješća za 2024. godinu.
3. Donošenje odluke o odobrenju Izvješća o primicima za 2024. godinu.
4. Donošenje odluke o upotrebi dobiti ostvarene u 2024. godini.
5. Donošenje odluke o davanju razrješnice Upravi Društva za vođenje poslova Društva u 2024. godini.
6. Donošenje odluke o davanju razrješnice Nadzornom odboru za obavljeni nadzor nad poslovanjem Društva u 2024. godini.
7. Donošenje odluke o imenovanju revizora Društva za 2025. i 2026. godinu.

...NAVIGARE NECESSE EST!

Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d.
Trgovački sud Rijeka MBS 040002541 · Temeljni kapital: 53.064.702,37 EUR · Uplaćeno u cijelosti · Izdanih dionica 111.060 · Predsjednik Uprave ACI d.d.: Kristijan Pavić
Član Uprave: dr.sc. Ivan Herak · Predsjednik Nadzornog odbora Dražen Ivanušec
Raiffeisenbank d.d., Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb, HR0524840081102033652 · Erste&Stelermärklische Bank d.d., Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka, HR8624020061100387820





Prijedlozi odluka Glavne skupštine:

Ad.2.) O ovoj točki dnevnog reda Glavna skupština ne donosi odluku s obzirom da su godišnje financijske izvještaje Društva za 2024. godinu utvrdili Uprava i Nadzorni odbor sukladno čl.300.d Zakona o trgovačkim društvima, a Izvješće Nadzornog odbora se predočuje Glavnoj skupštini sukladno čl.263.st.3. i čl.300.c st.2. Zakona o trgovačkim društvima.

Ad.3.) Uprava i Nadzorni odbor predlažu Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:
Odobrava se Izvješće o primicima za 2024. godinu.

Ad.4.) Uprava i Nadzorni odbor predlažu Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:

I.

Utvrđuje se da je ACI d.d. u godini koja je završila 31. prosinca 2024. godine, ostvarilo neto dobit nakon oporezivanja u iznosu od 891.284,37 eura.

II.

Ostvarena dobit ACI d.d. utvrđena u točki I. ove Odluke raspoređuje se u zadržanu dobit.

Ad.5.) Nadzorni odbor predlaže Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:

Daje se razrješnica članovima Uprave Društva za poslovnu godinu 2024. i to Kristijanu Paviću za period od 01.01.-31.12.2024. godine, Josipu Ostrogoviću za period od 01.01.-15.05.2024. godine te Ivanu Heraku za period od 01.01.-31.12.2024. godine.

Ad.6.) Nadzorni odbor predlaže Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:

Daje se razrješnica članovima Nadzornog odbora Društva za poslovnu godinu 2024. i to Draženu Ivanušecu za period od 01.01.- 31.12.2024. godine, Tomislavu Niniću za period od 01.01.- 31.12.2024. godine, Marijeti Hladilo za period od 01.01.- 31.12.2024. godine, Danijelu Imgrundu za period od 01.01.- 31.12.2024. godine, te Mariu Alempijeviću za period od 01.01.- 31.12.2024. godine.

Ad.7.) Nadzorni odbor, u skladu sa preporukom Revizijskog odbora, predlaže Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:

Za revizora Društva za 2025. i 2026. godinu izabire se BDO CROATIA d.o.o., Radnička cesta 180, Zagreb.

Sudjelovanje i glasovanje na Glavnoj skupštini

Na prava dioničara da se koriste pravom glasa i sudjeluju u radu Glavne skupštine odgovarajuće se primjenjuju odredbe Zakona o trgovačkim društvima i Statuta Društva.

Na Glavnoj skupštini ima pravo sudjelovati svaki dioničar Društva, koji svoje sudjelovanje, osobno ili putem svog zastupnika odnosno punomoćnika, prijavi Društvu, najkasnije šest dana prije održavanja Glavne skupštine, u koji rok se ne uračunava dan prispjeca prijave Društvu, odnosno najkasnije 20. kolovoza 2025.

...NAVIGARE NECESSE EST!





godine. Dioničarom Društva s pravom sudjelovanja na Glavnoj skupštini smatra se pravna i fizička osoba koja je kao dioničar Društva evidentirana u depozitoriju Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d., Zagreb, posljednjeg dana za prijavu sudjelovanja na Glavnoj skupštini odnosno dana 20. kolovoza 2025. godine.

Radi osiguravanja lakšeg pristupa dioničarima Glavnoj skupštini Uprava Društva je odlučila da će se dioničarima omogućiti sudjelovanje na Glavnoj skupštini i elektroničkom komunikacijom na daljinu u stvarnom vremenu, što podrazumijeva i davanje glasa elektroničkom komunikacijom.

U tom smislu valjanom prijavom smatraju se: prijava pisanim putem ili elektroničkom poštom, te davanje punomoći osobi prijavljenoj za sudjelovanje na Glavnoj skupštini i dostava te punomoći u Društvo. Prijava mora biti dostavljena u sjedište Društva, Rijeka, Rudolfa Strohala 2 ili elektroničkom poštom na adresu aci@aci-club.hr i mora sadržavati: ime i prezime odnosno tvrtku dioničara, adresu prebivališta odnosno sjedišta dioničara, OIB dioničara i e-mail dioničara na koji će dobiti pristupni kod za sudjelovanje na Glavnoj skupštini na daljinu. Ako prijavu ne podnosi dioničar osobno, prijava mora sadržavati i osobne podatke podnositelja prijave kao i dokaz podnositelja prijave o ovlaštenju za zastupanje dioničara (izvod iz sudskog registra ili punomoć) te e-mail podnositelja prijave na koji će dobiti pristupni kod za sudjelovanje na Glavnoj skupštini na daljinu.

Obrazac prijave dostupan je dioničarima na internetskoj stranici Društva www.aci-marinas.com.

Ako dioničar svoje pravo glasa u Glavnoj skupštini ostvaruje preko opunomoćenika, uz prijavu je dužan priložiti i pisanu punomoć. Punomoć mora sadržavati osobne podatke dioničara koji daje punomoć, ovlaštenje opunomoćeniku da sudjeluje u radu Glavne skupštine i glasuje, te datum izdavanja i vrijeme važenja punomoći. Ako je dioničar pravna osoba, uz punomoć se dostavlja i izvod iz sudskog ili drugog registra u koji je upisana pravna osoba, odnosno njegov preslik, iz kojeg je vidljivo da je punomoć potpisala osoba koja je ovlaštena zastupati tu pravnu osobu. Original punomoći mora biti dostavljen u Društvo prije održavanja Glavne skupštine. Obrazac punomoći dostupan je dioničarima na internetskoj stranici Društva www.aci-marinas.com.

Dioničar koji nije u roku ispunio obvezu prijavljivanja namjere sudjelovanja na Glavnoj skupštini ne može sudjelovati u radu Glavne skupštine.

Nakon što Društvo zaprimi urednu prijavu za sudjelovanje na Glavnoj skupštini, svakom sudioniku dostavit će na adresu elektroničke pošte navedenu u prijavi detaljnu uputu za sudjelovanje na Glavnoj skupštini na daljinu. Svaki sudionik odgovoran je za osiguravanje vlastitih tehničkih uvjeta za sudjelovanje u radu Glavne Skupštine (računalo i mobilni uređaj s kamerom i mikrofonom, mogućnost instalacije računalnog programa za audio i video vezu, mogućnost instalacije računalnog programa za glasanje) prema uputama koje je dobio. Dioničari, zastupnici i punomoćnici dioničara mogu na Glavnoj skupštini glasovati i tako da prije sjednice dostave popunjeni glasački listić, ali samo pod uvjetom da su prisutni na Glavnoj skupštini prilikom odlučivanja o tom predmetu.

Materijali za Glavnu skupštinu, poziv s dnevnim redom i prijedlozima odluka, te obrasci prijave i punomoći dostupni su dioničarima na internetskoj stranici Društva www.aci-marinas.com kao i na uvid u sjedištu Društva svakim radnim danom, od 10 do 12 sati i to od dana objave poziva na internetskim stranicama sudskog registra.

...NAVIGARE NECESSE EST!

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

Trgovački sud Rijeka MBS 040002541 · Temeljni kapital: 53.064.702,37 EUR · Uplaćeno u cijelosti · Izdanih dionica 111.060 · Predsjednik Uprave ACI d.d.: Kristijan Pavić

Član Uprave: dr.sc. Ivan Herak · Predsjednik Nadzornog odbora Dražen Ivanušec

Raiffeisenbank d.d., Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb, HR0524840081102033652 · Erste&Stelermärkische Bank d.d., Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka, HR8624020061100387820





Radi pravodobne registracije prisustvovanja na daljinu i pripreme popisa sudionika na Glavnoj skupštini, mole se dioničari da pristupe uključivanju u sustav za održavanje Glavne skupštine na daljinu barem 30 minuta prije početka Glavne skupštine.

Uvrštenje novih predmeta na dnevni red i protuprijedlozi dioničara

Ako dioničari koji zajedno imaju udjele u iznosu od dvadesetog dijela temeljnog kapitala Društva nakon što je sazvana Glavna skupština zahtijevaju da se neki predmet stavi na dnevni red i da se objavi, uz svaki novi predmet na dnevnom redu mora se dati obrazloženje i prijedlog odluke.

Zahtjev za stavljanje nekog predmeta na dnevni red Društvo mora primiti najmanje 30 dana prije održavanja Glavne skupštine. U taj se rok ne uračunava dan prispjeća zahtjeva Društvu. Propust navedenog roka ima za posljedicu da predložene točke dnevnog reda nisu valjano objavljene, te se o njima na Glavnoj skupštini ne može odlučivati.

Protuprijedlozi dioničara prijedlogu odluke koji je dala Uprava i/ili Nadzorni odbor o nekoj točki dnevnog reda, s navođenjem njihovih imena i prezimena, obrazloženja i eventualnog stava Uprave, moraju biti dostupni na internetskoj stranici Društva ako dioničar najmanje 14 dana prije održavanja Glavne skupštine dostavi Društvu svoj protuprijedlog na sljedeću adresu: ACI d.d., Rudolfa Strohala 2, 51000 Rijeka.

Dan prispjeća protuprijedloga Društvu ne uračunava se u ovaj rok od 14 dana. Protuprijedlog mora biti dostupan na internetskoj stranici Društva. Ako se dioničar ne koristi ovim pravom, to nema za posljedicu gubitak prava na stavljanje protuprijedloga na Glavnoj skupštini Društva. Navedeno se na odgovarajući način primjenjuje i na stavljanje prijedloga dioničara o izboru člana Nadzornog odbora ili o imenovanju revizora Društva. Ovaj prijedlog ne mora biti obrazložen. Uprava ne treba prijedlog učiniti dostupnim dioničarima ako on ne sadrži podatke koji se moraju objaviti uz prijedlog za izbor članova Nadzornog odbora i imenovanje revizora, te podatke o članstvima osoba predloženih za izbor u nadzornim odnosno upravnim odborima drugih društava i drugih nadzornih tijela u zemlji i inozemstvu.

Pravo na obavještenost o poslovima društva

Uprava mora na Glavnoj skupštini dati svakome dioničaru na njegov zahtjev obavještenja o poslovima Društva, ako je to potrebno za prosudbu pitanja koja su na dnevnom redu. Obveza davanja obavještenja odnosi se i na pravne i poslovne odnose Društva s povezanim društvima. Ako je Društvo kroz poslovnu godinu steklo vlastite dionice, Uprava mora u Izvješću o stanju Društva navesti razloge stjecanja, broj dionica i iznos temeljnog kapitala koji na njih otpada, stekne li ih pak naplatnim putem i ono što je za to dalo, vlastite dionice koje je otuđilo i takve dionice koje još drži.

Izostanak kvoruma/nova sjednica Glavne skupštine

...NAVIGARE NECESSE EST!

Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marlna d.d.

Trgovački sud Rijeka MBS 040002541 · Temeljni kapital: 53.064.702,37 EUR · Uplaćeno u cijelosti · Izdanih dionica 111.060 · Predsjednik Uprave ACI d.d.: Kristijan Pavić

Član Uprave: dr.sc. Ivan Herak · Predsjednik Nadzornog odbora Dražen Ivanušec

Ralfeisenbank d.d., Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb, HR0524840081102033652 · Erste&Steiermärkische Bank d.d., Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka, HR8624020061100387820





Ako na sazvanoj sjednici Glavne skupštine ne bude postignut kvorum, koji je određen Statutom Društva, naredna Glavna skupština održat će se dana **27. kolovoza 2025. godine u 14,00 sati**, na istome mjestu, uz nepromijenjeni dnevni red.

Naredna Glavna skupština održat će se bez obzira na broj prisutnih dioničara i vrijednost njihovih dionica, a odluke će se donositi većinom zastupljenih glasova na Glavnoj skupštini.

Predsjednik Uprave

Kristijan Pavić



...NAVIGARE NECESSE EST!

Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d.
Trgovački sud Rijeka MBS 040002541 · Temeljni kapital: 53.064.702,37 EUR · Uplaćeno u cijelosti · Izdanih dionica 111.060 · Predsjednik Uprave ACI d.d.: Kristijan Pavić
Član Uprave: dr.sc. Ivan Herak · Predsjednik Nadzornog odbora Dražen Ivanušec
Raiffeisenbank d.d., Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb, HR0524840081102033652 · Erste&Steiermärkische Bank d.d., Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka, HR8624020061100387820





**Adriatic Croatia International Club,
za djelatnost marina d.d.,**
Rudolfa Strohala 2, 51 000 Rijeka,
OIB: 17195049659
Redovne dionice: ISIN HRACIORA0000
Djelatnost: R 9329
Tržište: Zagrebačka burza, Redovito tržište
LEI:7478000090X86WBQ6C10
Matična država članica: Hrvatska

U Rijeci, 26. lipnja 2025. godine

- ZAGREBAČKA BURZA
- HRVATSKA AGENCIJA ZA NADZOR FINANCIJSKIH USLUGA
- HRVATSKA IZVJEŠTAJNA NOVINSKA AGENCIJA
- INTERNET STRANICE DRUŠTVA

PREDMET: MATERIJALI ZA GLAVNU SKUPŠTINU ACI D.D. KOJA ĆE SE ODRŽATI DANA 27. KOLOVOZA 2025. GODINE

Kako je navedeno u pozivu za Glavnu skupštinu ACI d.d., koja će se održati dana 27. kolovoza 2025. godine, dioničari mogu pregledati svu dokumentaciju i isprave za Glavnu skupštinu od dana objave poziva za Glavnu skupštinu, u prostorijama Uprave Društva, radnim danom, u vremenu od 10 – 12 sati, te na internetskoj stranici Društva: www.aci-marinas.com.

Uz poziv za redovnu Glavnu skupštinu koja će se održati dana 27. kolovoza 2025. godine, pripadajući dokumenti su:

- Godišnje izvješće za godinu završenu 31. prosinca 2024. godine zajedno s izvješćem neovisnog revizora
- Izvješće o primicima za 2024. godinu.

S obzirom da su Godišnje izvješće za godinu završenu 31. prosinca 2024. godine, zajedno sa izvješćem neovisnog revizora, već prethodno objavljeni, kako na gore navedenim internet stranicama Društva tako i na internet stranicama Zagrebačke burze (dostupno na: https://zse.hr/hr/papir/310?isin=HRACIORA0000&tab=stock_news zbog opsežnosti materijala ne objavljuju se dodatno na internet stranicama Zagrebačke burze uz ovaj poziv.

Predsjednik Uprave ACI d.d.

Kristijan Pavić



...NAVIGARE NECESSE EST!

Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d.
Trgovački sud Rijeka MBS 040002541 · Temeljni kapital: 53.064.702,37 EUR · Uplaćeno u cijelosti · Izdanih dionica 111.060 · Predsjednik Uprave ACI d.d.: Kristijan Pavić
Član Uprave: dr.sc. Ivan Herak · Predsjednik Nadzornog odbora Dražen Ivanušec
Ralf Feisenbank d.d., Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb, HR0524840081102033652 · Erste&Steiermärkische Bank d.d., Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka, HR8624020061100387820





IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA

ZA 2024. GODINU

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

Adresa: Rudolfa Strohala 2, 51000 Rijeka • OIB: 17195049659 • Redovne dionice: ISIN HRACIORA0000 • Djelatnost: R 9329
Tržište: Zagrebačka burza, Redovito tržište • LEI: 7478000090X86WBQ6C10 • Matična država članica: Hrvatska

Izvještaj neovisnog revizora s izražavanjem ograničenog uvjerenja o Izvještaju o primicima za 2024. godinu

Upravi i Nadzornom odboru Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d.

Predmet ispitivanja

Temeljem odredbi članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima i ugovora zaključenog s Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. („Društvo“), obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja priloženog Izvještaja o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2024. („Izvještaj o primicima“) koje su sastavili Uprava i Nadzorni odbor Društva.

Naš angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja odnosi se na predmet ispitivanja sadrži li Izvještaj o primicima podatke u skladu s člankom 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Primjenjivi kriteriji

Primjenjivi kriteriji za utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvještaj o primicima i zahtjevi vezani uz objavu njihovih primitaka sadržani su u odredbama članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Inherentna ograničenja

U slučaju dodatnih informacija ili podataka koji su nam dostavljeni, ili u slučaju obmanjujućih usmenih ili pisanih izjava ili objašnjenja, naši nalazi, tumačenja ili zaključci u našem izvještaju s izražavanjem ograničenog uvjerenja mogu biti nepotpuni ili mogu rezultirati potrebom za dodatnim postupcima koji nisu uključeni u opseg ovog angažmana.

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za objavljivanje Izvještaja o primicima na internetskim stranicama Društva, u skladu s člankom 272.r stavkom 4. Zakona o trgovačkim društvima, kao i za točnost sadržanih podataka. Opseg našeg obavljenog posla ne uključuje pregledavanje navedenoga, prema tome, ne preuzimamo nikakvu odgovornost za bilo kakve izmjene i dopune do kojih bi moglo doći u Izvještaju o primicima ili bilo kakve razlike između izvještaja koje smo izdali i podataka prikazanih na internetskim stranicama Društva.

Posebna svrha i ograničenje distribucije

Naš izvještaj namijenjen je isključivo Upravi i Nadzornom odboru Društva u svrhe izvještavanja o Izvještaju o primicima koje je Društvo pripremio za godinu koja je završila 31. prosinca 2024. godine u skladu s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima. Temeljem obavljenih i dolje opisanih postupaka ovo je izvještaj s izražavanjem zaključka s ograničenim uvjerenjem, te njegova namjena nije, niti ono predstavlja, pravno mišljenje o usklađenosti s člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima.

U najvećoj mjeri u kojoj je to dopušteno zakonima, ne prihvaćamo nikakvu odgovornost i ne pristajemo ni na kakve obveze prema bilo kojoj drugoj strani, osim prema Upravi i Nadzornom odboru Društva, vezano uz naš rad ili ovo neovisno izvješće s izražavanjem ograničenog uvjerenja ili zaključke do kojih smo došli.

Odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za:

- sastavljanje Izvještaja o primicima za 2024. godinu u skladu sa zahtjevima za objavom iz članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima,
- utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvještaj o primicima u skladu s člankom 272.r stavkom 1. Zakona o trgovačkim društvima,
- odabir i primjenu odgovarajućih politika primitaka, kao i za donošenje razumnih prosudbi i procjena u odnosu na podatke objavljene u Izvještaju o primicima,
- mjerenje primitaka za godinu koja je završila 31. prosinca 2024. u skladu s odredbama članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima, i
- objavljivanje Izvještaja o primicima na internetskoj stranici Društva u skladu s odredbama članka 272.r stavka 4. Zakona o trgovačkim društvima.

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za dizajn, implementaciju i održavanje sustava internih kontrola koji u razumnoj mjeri osiguravaju da prethodno opisani podaci ne sadrže materijalne greške, bilo zbog prijevare ili pogreške. Dodatno, Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su osigurati potpunost i točnost dokumentacije koja nam je dostavljena.

Naša odgovornost

Naša odgovornost je izdati izvještaj o Izvještaju o primicima u skladu sa zahtjevima članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima. Obavili smo angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja (MSIU) 3000 (izmijenjen) - Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija.

Primjenjivi zahtjevi upravljanja kvalitetom

Primjenjujemo Međunarodni standard upravljanja kvalitetom 1 (MSUK 1) te sukladno navedenom, osiguravamo oblikovanje, implementiranje i funkcioniranje sustava upravljanja kvalitetom, uključujući politike i postupke koji se odnose na usklađenost s etičkim zahtjevima i profesionalnim standardima te s primjenjivim zakonskim i regulativnim zahtjevima.

Sukladnost sa zahtjevima neovisnosti i drugim etičkim zahtjevima

Ispunili smo zahtjeve neovisnosti i druge etičke zahtjeve Međunarodnog kodeksa etike za profesionalne računovođe, uključujući Međunarodne standarde neovisnosti koji je izdao Odbor za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA), koji se temelje na temeljnim načelima integriteta, objektivnosti, profesionalne kompetentnosti i dužne pažnje, povjerljivosti i profesionalnom ponašanju.

Sažetak obavljenog posla

U vezi predmeta ispitivanja proveli smo sljedeće postupke:

- postavili smo upite članovima Uprave, Nadzornog odbora i drugim osobama u Društvu, u svrhu stjecanja razumijevanja politika primitaka i postupka sastavljanja Izvještaja o primicima;
- od Društva smo dobili popis svih članova Uprave i Nadzornog odbora Društva tijekom 2024. godine i provjerili smo jesu li njihovi primici objavljeni u Izvještaju o primicima;
- podatke o primicima prikazane u Izvještaju o primicima uskladili smo s računovodstvenim evidencijama Društva (glavna knjiga i pomoćne knjige) za godinu koja je završila 31. prosinca 2024.;
- pregledali smo, na osnovu uzorka, relevantnu dokumentaciju Društva (ugovore i isplate) vezanu za podatke o primicima prikazane u Izvještaju o primicima; i
- provjerili smo sadrži li Izvještaj o primicima sve podatke koje zahtijevaju odredbe članka 272.r stavaka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Priroda i opseg naših postupaka utvrđeni su na temelju procjene rizika i naše stručne prosudbe kako bismo izrazili zaključak s ograničenim uvjerenjem.

Opseg angažmana s izražavanjem zaključka s ograničenim uvjerenjem znatno je manji od opsega angažmana s izražavanjem zaključaka s razumnim uvjerenjem u pogledu postupaka procjene rizika, uključujući razumijevanje interne kontrole i postupaka provedenih kao odgovor na procijenjene rizike.

Vjerujemo da su dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni te da čine odgovarajuću osnovu za naš zaključak s ograničenim uvjerenjem.

Zaključak s ograničenim uvjerenjem

Na temelju našeg obavljenog posla i pribavljenih dokaza, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da vjerujemo kako Izvještaj o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2024. godine nije u svim značajnim aspektima u skladu sa zahtjevima navedenima u članku 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

U Zagrebu, 29. travnja 2025. godine

BDO Croatia d.o.o.
Radnička cesta 180
10000 Zagreb


BDO Croatia d.o.o.
Zagreb, Radnička cesta 180
OIB: 76394522236

6



Hrvoje Stipić, predsjednik Uprave

Ivan Čajko, ovlaštteni revizor

Prilog:

1. Izvještaj o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora u 2024. godini

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

Rudolfa Strohala 2, 51000 Rijeka

Redovne dionice: ISIN HRACI0RA0000

Djelatnost: R9329

Tržište: Redovito tržište, Zagrebačka burza

LEI: 7478000090X86WBQ6C10

Matična država članica: Hrvatska

IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA ZA 2024. GODINU

Temeljem članka 272.r. Zakona o trgovačkim društvima (NN, br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22, 114/22, 18/23, 130/23, 136/24) koji obvezuje Upravu i Nadzorni odbor društva dionice kojeg su uvrštene na uređeno tržište radi trgovanja da sastave jednom godišnje jasno i razumljivo izvještaj o primicima koje je Društvo isplatilo ili se obavezalo isplatiti svakom trenutačnom i bivšem članu uprave i nadzornog odbora tijekom posljednje poslovne godine, Uprava i Nadzorni odbor Društva Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d., Rijeka („Društvo“) podnose slijedeće:

IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA

Društvo ACI d.d. ima pripisanu politiku primitaka za članove Uprave koju je odobrila Glavna skupština 30.08.2022. godine, a utvrđena je na razdoblje od 4 godine od dana odobrenja Glavne skupštine. Primanja članova Nadzornog odbora definirana su Statutom, a Politika primitaka za članove Nadzornog odbora odobrena od strane Glavne skupštine 25. siječnja 2022. godine, utvrđena je za razdoblje od 4 godine.

Izvještaj o primicima za članove Nadzornog odbora za poslovnu godinu 2024.

Nadzorni odbor ACI d.d. ima 5 članova, a biraju se na mandat do 4 godine. Početak trajanja mandata svakog člana Nadzornog odbora računa se od dana izbora, ako nije drugačije određeno odlukom o izboru. Sastav članova Nadzornog odbora dan je u nastavku:

Ime i prezime	Funkcije	Trajanje mandata
Dražan Ivanušec	predsjednik	od 04.12.2023. do 04.03.2024. , od 05.03.2024. do 05.03.2028. godine
Tomislav Ninić	zamjenik	od 04.12.2023. do 04.03.2024. , od 05.03.2024. do 05.03.2028. godine
Marijeta Hladilo	članica	od 04.12.2023. do 04.03.2024. , od 05.03.2024. do 05.03.2028. godine
Danijel Imgrund	član	od 04.12.2023. do 04.03.2024. , od 05.03.2024. do 05.03.2028. godine
Mario Alempijević	predstavnik radnika	od 19.06.2023. do 19.06.2027. godine

Nagrada i naknada troškova rada članova Nadzornog odbora određeni su člankom 21. stavcima 4 i 5 Statuta Društva. Sukladno članku 21. stavku 4 Statuta društva, za sudjelovanje u radu Nadzornog odbora, član Nadzornog odbora ima pravo na nagradu za rad u iznosu od 265,45 EUR neto mjesečno. Sukladno članku 21. stavku 5 Statuta društva, uz određenu nagradu, članu Nadzornog odbora pripada i naknada troškova vezanih uz prisustvo na sjednici. Društvo glede utvrđenog neto iznosa nagrade i naknade za članove podmiruje sve poreze, prireze, doprinose i/ili druga davanja. Primici članova Nadzornog odbora ne uključuju varijabilne elemente ili druge elemente povezane s uspješnošću poslovanja.

Pregled primitaka članova Nadzornog odbora u 2024. godini:

Ime i prezime	Nagrada bruto 2	Naknada putnih troškova bruto 2	Drugi dohodak u naravi			Sveukupno bruto 2 (nagrada + naknada)	Bruto 1 (nagrada + naknada)	Fiksni dio (%)
			Naknada za osiguranje od menadžerske odgovornosti	Naknada za troškove edukacija	Ostali primici (troškovi smještaja)			
Dražan Ivanušec	4.980,12	0,00	81,03	1.799,96	0,00	6.861,11	6.382,48	100
Marijeta Hladilo	4.755,96	551,32	77,39	1.718,96	241,26	7.344,89	6.832,46	100
Tomislav Ninić	4.755,96	1.173,54	77,39	1.718,96	0,00	7.725,85	7.186,84	100
Mario Alempijević	4.755,96	0,00	77,39	1.718,96	0,00	6.552,31	6.095,18	100
Danijel Imgrund	4.900,98	312,78	79,37	1.772,12	0,00	7.065,25	6.572,28	100
UKUPNO	24.148,98	2.037,64	392,57	8.728,96	241,26	35.549,41	33.069,24	100

Nadzornom odboru podršku u radu pruža Revizijski odbor kojim predsjedava gđa. Marijeta Hladilo uz g. Davora Vašičeka koji obnaša dužnost zamjenika predsjednika, te člana odbora g. Denisa Buterina. Za rad u odboru propisana je novčana naknada te je gđa. Hladilo za predsjedanje Revizijskim odborom u 2024. godini primila sa svim poreznim davanjima ukupno 2.377,80 eura.

Uz Revizijski odbor, Nadzorni odbor osnovao je i Odbor za imenovanje te Odbor za primitke. U periodu od 01.01.-31.12.2024. godine, Odbor za imenovanja djelovao je kao samostalan odbor u sastavu: g. Danijel Imgrund, kao predsjednik, g. Tomislav Ninić, kao član, gđa. Marijeta Hladilo, kao član. U periodu od 01.01.-31.12.2024. godine, Odbor za primitke djelovao je kao samostalan odbor u sastavu: gđa. Marijeta Hladilo, kao predsjednik, gosp. Tomislav Ninić, kao član, g. Danijel Imgrund, kao član.

Izvještaj o primicima za članove Uprave za poslovnu godinu 2024. godinu

Glavna skupština ACI d.d. je dana 30.08.2022. godine donijela odluku o odobrenju Politike primitaka članova Uprave koja se utvrđuje na razdoblje od četiri godine od dana odobrenja Glavne skupštine. Politikom primitaka članova Uprave ACI d.d., određeno je da Nadzorni odbor donosi interni akt kojim se reguliraju primici članova Uprave sukladno odredbama Zakona o sprečavanju sukoba interesa i drugim primjenjivim propisima. Sukladno navedenom, donijet je Pravilnik o primicima predsjednika i članova Uprave ACI d.d. kojim se utvrđuju primici za vrijeme trajanja mandata te primici po prestanku mandata.

Plaća člana Uprave utvrđuje se množenjem osnovice za obračun plaće s koeficijentom koji se određuje ovisno o poziciji člana Uprave. Osnovica za obračun plaće članovima Uprave utvrđuje se u visini od prosječne mjesečne isplaćene neto plaće po zaposlenom u pravnim osobama u Republici Hrvatskoj za mjesec travanj u tekućoj godini koju je objavio Državni zavod za statistiku. Koeficijenti za izračun plaće članova Uprave jesu:

- koeficijent 3,2 za člana Uprave u slučaju kada Uprava ima jednog člana,
- koeficijent 3,2 za predsjednika Uprave i
- koeficijent 3,0 za člana Uprave, u slučaju višečlane Uprave.

Fiksni dio plaće članova Uprave predstavlja osnovnu mjesečnu plaću izraženu u bruto iznosu. Nadzorni odbor može internim aktom odrediti posebne uvjete i kriterije za određivanje varijabilnog dijela plaće. Član Uprave ima pravo na dodatak osnovnoj neto plaći od 0,5% za svaku navršenu godinu radnog staža sukladno Kolektivnom ugovoru ACI d.d. Član Uprave ima pravo i na ostale isplate vezane uz plaću sukladno Kolektivnom ugovoru ACI d.d., te internim aktima Društva, ukoliko nisu u suprotnosti sa odredbama Zakona o sprečavanju sukoba interesa (NN, br. 143/21), odnosno Smjernicama o zabrani primitaka dodatne naknade iz članka 7. točke d) Zakona o sprečavanju sukoba interesa od 31.01.2022. godine. Društvo nema odgode isplate dijela primitaka te Društvo nema posebno propisano pravo da zahtijeva vraćanje varijabilnih dijelova primitaka. Društvo ne daje dio primitaka u dionicama.

Trajanje menadžerskih ugovora definirano je mandatnim razdobljem, dok je trajanje mandata članova Uprave propisano Statutom Društva. Sukladno sklopljenim ugovorima, protekom razdoblja na koje je Ugovor sklopljen, kao i u slučaju da ugovor bude raskinut prije isteka ugovornog roka temeljem Odluke Nadzornog odbora Društva kojim se članovi Uprave razrješuju dužnosti, članovima Uprave pripada pravo sljedećih šest mjeseci na mjesečnu naknadu u visini plaće koju su ostvarili kao članovi Uprave, a sljedećih 6 mjeseci na mjesečnu naknadu u visini 50% plaće, a sve u skladu s odredbama Zakona o obvezama i pravima državnih dužnosnika.

Navedeno ne vrijedi u slučajevima ako se radi o prestanku radnog odnosa kao posljedica opoziva s funkcije uvjetovan skrivljenim ponašanjem, ostavke člana Uprave i ostalim kriterijima propisanim unutar Politike primitaka.

Tijekom 2024. godine Član Uprave Josip Ostrogović podnio je ostavku sa danom 15.05.2024. Sukladno Politici primitaka nije ostvario prava na naknadu kako je gore navedeno.

Članovi Uprave nisu ostvarili primanja od trećih osoba u vezi s poslovima koje su obavljali kao članovi Uprave Društva ACI d.d.

Pregled primitaka članova Uprave u 2024. godini:

Član Uprave	Kristijan Pavić	Josip Ostrogović (do 15.05.2024.)	dr.sc. Ivan Herak	Sveukupno
Godišnja fiksna plaća	92.322,64	29.631,87	91.179,80	213.134,31
Korištenje automobila	27.170,88	883,91	15.001,03	43.055,82
Neiskorišteni godišnji odmor	-	12.517,90	0,00	12.517,90
Plaća u naravi - polica od menadžerske odgovornosti	107,82	-	94,35	202,17
Naknada troškova za smještaj oporeziva	1.640,57	-	6.609,12	8.249,69
Naknada troškova za smještaj neoporeziva	7.400,00	-	11.335,81	18.735,81
Ostala primanja u naravi (godišnji nivo)	3.041,20	-	-	3.041,20
Sveukupno BRUTO 2	131.683,11	43.033,68	124.220,11	298.936,90
Sveukupno BRUTO1 + naknade	115.167,23	37.809,42	110.558,39	263.535,04
Fiksni dio (%)	100	100	100	

Usporedni prikaz godišnjih izmjena primitaka, prihoda odnosno dobiti Društva i prosječnih primitaka članova Uprave i radnika zaposlenih na puno radno vrijeme

U nastavku je iskazan usporedni prikaz godišnjih izmjena primitaka, prihoda odnosno dobiti Društva i prosječnih primitaka članova Uprave i radnika zaposlenih na puno radno vrijeme:

	2024.	2023.	2022.	2021.	2020.
Ukupni prihodi	39.087.588	36.491.067	33.227.629	28.618.559	24.624.377
Neto dobit	891.284	2.978.679	3.403.394	1.769.905	26.305
Prosječni primici članova Uprave	7.824	6.561	5.945	5.625	5.568
Prosječni primici radnika zaposlenih na puno radno vrijeme	2.808	2.317	1.793	1.711	1.676

Bruto 1 predstavlja plaću zaposlenika iz koje se obustavljaju doprinosi iz plaće u iznosu od 20% MIO I 15%+MIO II 5% (članovima NO 10%) i porez dok Bruto 2 predstavlja ukupan trošak poslodavca/isplatitelja koji uključuje i doprinose na plaću od 16,5% za zdravstveno osiguranje (članovima NO 7,5% drugi dohodak).

Prosječni primici članova Uprave izračunati su kao ukupno isplaćene bruto 2 plaće podijeljene s 12 mjeseci te prosječnim brojem članova Uprave. Prosječni primici radnika (isključeni članovi Uprave) koji su zaposleni na puno radno vrijeme izračunati su kao ukupno isplaćene bruto 2 plaće podijeljene s 12 mjeseci i prosječnim brojem zaposlenih na bazi sati rada (izračunati kao izvršeni sati rada + neizvršeni sati rada plaćeni u pravnoj osobi, te podijeljeni s prosječnim godišnjim fondom sati). Odnos prosječnih primitaka članova Uprave i prosječnih primitaka radnika za 2024. godinu je 1:2,8.

Izvještaj o primicima članova Uprave i članova Nadzornog odbora pripremljeno je sukladno odgovarajućim zakonskim odredbama, člancima Kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze i HANFA-e te Politikama primitaka članova Uprave i Nadzornog odbora u skladu s člankom 247.a Zakona o trgovačkim društvima.

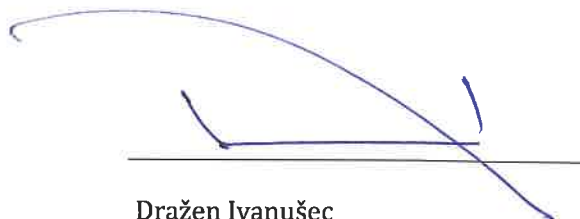
Izvještaj o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora društva za 2024. godinu, zajedno sa izvještajem revizora o ispitivanju izvještaja, Uprava i Nadzorni odbor društva podastrijet će sukladno s odredbama članka 276.a st. 4. Zakona o trgovačkim društvima, na raspravu Glavnoj skupštini kao zasebnu točku dnevnog reda.

Izvještaj o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora društva za 2024. godinu, zajedno s izvještajem revizora o ispitivanju izvještaja o primicima, ACI d.d. objaviti će i učiniti dostupnim na svojim internetskim stanicama, na razdoblje od 10 godina nakon što Glavna skupština raspravi i izglasa o istome.

U Rijeci, 29. travnja 2025. godine



Kristijan Pavić
Predsjednik Uprave



Dražen Ivanušec
Predsjednik Nadzornog odbora