



ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB,

za djelatnost marina d.d.,

Rudolfa Strohalu 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, 19. lipnja 2023. 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 19. lipnja 2023. godine donijela odluku o sazivanju Glavne skupštine Društva te ovime dioničare Društva poziva na

GLAVNU SKUPŠTINU

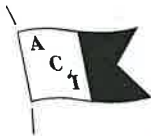
Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina, d.d., Rijeka, Rudolfa Strohalu 2, koja će se održati u Rijeci u sjedištu Društva, dana 29. kolovoza 2023. godine, s početkom u 12,00 sati

sa sljedećim dnevnim redom:

1. **Otvaranje Glavne skupštine i utvrđivanje kvoruma za pravovaljano donošenje odluka uz popis svih nazočnih dioničara i njihovih punomoćnika.**
2. **Predočanje godišnjeg izvješća Društva za 2022. godinu, koje su utvrdili Uprava i Nadzorni odbor Društva: Godišnje izvješće za godinu završenu 31. prosinca 2022. godine, zajedno sa izvješćem neovisnog revizora, te Izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad vođenjem poslova Društva u 2022. godini i rezultatima ispitivanja izvješća za 2022. godinu.**
3. **Donošenje odluke o odobrenju Izvješća o primicima članova Nadzornog odbora i Uprave za poslovnu godinu 2022.**
4. **Donošenje odluke o upotrebi dobiti ostvarene u 2022. godini.**
5. **Donošenje odluke o davanju razrješnice Upravi Društva za vođenje poslova Društva u 2022. godini.**
6. **Donošenje odluke o davanju razrješnice Nadzornom odboru za obavljeni nadzor nad poslovanjem Društva u 2022. godini.**
7. **Donošenje odluke o imenovanju revizora Društva za 2023. godinu.**

...NAVIGARE NECESSE EST!





8. **Donošenje odluke o zamjeni dionica s nominalnim iznosom u dionice bez nominalnog iznosa te usklađenju temeljnog kapitala sa Zakonom o uvođenju eura.**
9. **Donošenje odluke o izmjenama Statuta Društva i usvajanju pročišćenog teksta Statuta Društva.**

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 2022. 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 2022. 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 2022. godine, ostvarilo neto dobit nakon oporezivanja u iznosu od 25.642.870,99 kuna.

II.

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

Ad.5.) Uprava i Nadzorni odbor predlažu Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:

Daje se razrješnica članovima Uprave Društva za poslovnu godinu 2022. i to Kristijanu Paviću za period od 01.01.-31.12.2022. godine, Josipu Ostrogoviću za period od 14.02.-31.12.2022. godine te Ivanu Heraku za period od 14.02.-31.12.2022. godine.

Ad.6.) Uprava i Nadzorni odbor predlažu Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:

Daje se razrješnica članovima Nadzornog odbora Društva za poslovnu godinu 2022. i to Draženu Ivanušecu za period od 01.01.-31.12.2022. godine, Dobrici Rončeviću za period od 01.01.-12.01.2022., 25.01.-25.04.2022., 03.05.-03.11.2022. godine, Tomislavu Niniću za period od 01.01.-12.01.2022., 25.01.-25.04.2022., 03.05.-03.11.2022. te 16.11.-31.12.2022. godine, Marijeti Hladilo za period od 01.01.-12.01.2022., 25.01.-25.04.2022., 03.05.-03.11.2022. te 16.11.-31.12.2022. godine, te Danijelu Imgrundu, za period od 16.11.-31.12.2022. godine.

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

Za revizora Društva za 2023. godinu izabire se BDO CROATIA d.o.o., Radnička cesta 180, Zagreb.

Ad.8.) Uprava i Nadzorni odbor predlažu Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:

**Odluka o zamjeni dionica s nominalnim iznosom u dionice bez nominalnog iznosa
te usklađenju temeljnog kapitala sa Zakonom o uvođenju eura**

...NAVIGARE NECESSE EST!





I.

Utvrđuje se da temeljni kapital Društva iznosi 399.816.000,00 kn (tristodevedesetdevetmilijunaosamstošesnaesttisuća kuna) te je podijeljen na 111.060 (stojedanaesttisućaašezdeset) dionica, pri čemu je pojedinačni nominalni iznos dionice 3.600,00 kn (tritisućešesto kuna).

II.

Svih 111.060 (stojedanaesttisućaašezdeset) redovnih dionica Društva pojedinačnog nominalnog iznosa od 3.600,00 kn (tritisućešesto kuna) zamjenjuje se s 111.060 (stojedanaesttisućaašezdeset) redovnih dionica na ime bez nominalnog iznosa.

III.

Temeljeni kapital Društva, primjenom fiksnog tečaja konverzije kune u euro uz zaokruživanje na najbliži cent, preračunava s iznosa od 399.816.000,00 kn (tristodevedesetdevetmilijunaosamstošesnaesttisuća kuna) na iznos od 53.064.702,37 EUR (pedesettrimilijunašezdesetčetiritisućesedamstodva eura i tridesetsedam centi).

IV.

Utvrđuje se da nakon zamjene dionica s nominalnim iznosom u dionice bez nominalnog iznosa te nakon preračunavanja temeljni kapital Društva iznosi 53.064.702,37 EUR (pedesettrimilijunašezdesetčetiritisućesedamstodva eura i tridesetsedam centi) i podijeljen je na 111.060 (stojedanaesttisućaašezdeset) dionica bez nominalnog iznosa.

Svaka dionica Društva odnosi se na 1/111.060 dijela temeljnog kapitala Društva.

V.

Ova odluka stupa na snagu danom upisa u sudski registar.

VI.

Nakon upisa odluke u sudski registar provest će se zamjena dionica u Središnjem klirinškom depozitarnom društvu.

Ad.9.) Uprava i Nadzorni odbor predlažu Glavnoj skupštini donošenje sljedeće odluke:

Odluka o izmjeni Statuta ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB, za djelatnost marina, d.d.

Članak 1.

Članak 11. Statuta mijenja se i glasi:

Iznos temeljnog kapitala

1. Temeljni kapital Društva iznosi 53.064.702,37 EUR (pedeset-tri-milijuna-šezdeset-četiri-tisuće-sedamsto-dva eura i trideset-sedam centi).
2. Temeljni kapital je u cijelosti uplaćen.

Članak 2.

Članak 12. Statuta mijenja se i glasi:

Broj i rod dionica

1. Temeljni kapital podijeljen je na 111.060 (slovima: sto-jedanaest-tisuća-šezdeset) redovnih dionica na ime, bez nominalnog iznosa. Pritom je 106.173 (slovima: sto-šest-tisuća-sto-sedamdeset-tri) dionice Društva izdano kao serija A, a naknadno 4.396 (slovima: četiri-tisuće-tristo-devedeset-

...NAVIGARE NECESSE EST!

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

Trgovački sud Rijeka MBS 040002541 · Temeljni kapital: 399.816.000 kn · Uplaćeno u cijelosti · Izdanih dionica 111.060 u nominalnom iznosu od 3.600 kn · Predsjednik Uprave ACI d.d.: Kristijan Pavić

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

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





šest) dionica po provedenom povećanju temeljnog kapitala Društva prema Odluci o povećanju temeljnog kapitala Društva od 24. listopada 2003. kao serija B, te 491 (slovima: četrsto-devedeset-jedna) dionica po provedenom povećanju temeljnog kapitala Društva prema Odluci o povećanju temeljnog kapitala Društva od 16. listopada 2007. kao serija C.

2. Sve dionice uplaćene su u cijelosti i glase na ime.
3. Sve redovne dionice Društva u SKDD nose oznaku ACI-R-A.

Članak 3.

Članak 21. Statuta mijenja se i glasi:

Način rada Nadzornog odbora. Nagrada i troškovi

1. Nadzorni odbor radi i donosi odluke na sjednicama, a može odlučivati ako je na sjednici prisutna većina članova Nadzornog odbora.
2. Nadzorni odbor donosi svoje odluke većinom od danih glasova.
3. Nadzorni odbor može donositi odluke i bez održavanja neposredne sjednice, elektronskim putem, telefaksom i korištenjem drugih za to podobnih tehničkih sredstava. Tako donesene odluke moraju se verificirati na prvoj sljedećoj sjednici Nadzornog odbora na kojoj su članovi Nadzornog odbora osobno prisutni.
4. Za sudjelovanje u radu Nadzornog odbora, član Nadzornog odbora ima pravo na nagradu za rad u iznosu od 265,45 EUR (dvjesto-šezdeset-pet eura i četrdeset-pet centi) neto mjesečno.
5. Osim nagrade utvrđene u prethodnom stavku, članu Nadzornog odbora pripada i naknada troškova vezanih uz prisustvo na sjednici.

Članak 4.

Članak 22. Statuta mijenja se i glasi:

Nadležnost

1. Pored nadležnosti i ovlasti utvrđenih Zakonom, Nadzorni odbor odlučuje o davanju prethodne (a samo iznimno naknadne) suglasnosti Upravi za poduzimanje sljedećih poslova:
 - osnivanju novih trgovačkih društava u zemlji i inozemstvu i o prestanku postojećih trgovačkih društava,
 - donošenju Poslovnika o radu Uprave,
 - kupnji ili prodaji dionica i udjela u drugim trgovačkim društvima, te zasnivanje tereta na dionicama i udjelima koje Društvo ima u drugim trgovačkim društvima,
 - kupnji ili prodaji nekretnina, te zasnivanju tereta na nekretninama Društva, čija pojedinačna vrijednost prelazi iznos od 150.000,00 EUR (slovima: sto-pedeset-tisuća eura),
 - preuzimanju jamstva za iznos koji prelazi iznos od 150.000,00 EUR (slovima: sto-pedeset-tisuća eura),
 - uzimanju zajma i izdavanju vrijednosnih papira preko iznosa od 150.000,00 EUR (slovima: sto-pedeset-tisuća eura),
 - davanju prokure.

Članak 5.

Ostale odredbe Statuta ostaju neizmijenjene.

...NAVIGARE NECESSE EST!



Glavna skupština Društva ovlašćuje na temelju čl.301. st.1. Zakona o trgovačkim društvima Nadzorni odbor da na temelju ove Odluke o izmjeni Statuta utvrdi pročišćeni tekst Statuta Društva.

Članak 6.

Ova Odluka stupa na snagu danom upisa u sudski registar.

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 računava dan prispjeća prijave Društvu, odnosno najkasnije 22. kolovoza 2023. 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 22. kolovoza 2023. 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 Strohalala 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.

...NAVIGARE NECESSE EST!

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

Trgovački sud Rijeka MBS 040002541 · Temeljni kapital: 399.816.000 kn · Uplaćeno u cijelosti · Izdanih dionica 111.060 u nominalnom iznosu od 3.600 kn · Predsjednik Uprave ACI d.d.: Kristijan Pavić

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

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





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.

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

...NAVIGARE NECESSE EST!





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 obaviještenost 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 i nominalni iznos stečenih dionica, 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

Ako na sazvanoj sjednici Glavne skupštine ne bude postignut kvorum, koji je određen Statutom Društva, naredna Glavna skupština održat će se dana 29. kolovoza 2023. 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: 399.816.000 kn · Uplaćeno u cijelosti · Izdanih dionica 111.060 u nominalnom iznosu od 3.600 kn · Predsjednik Uprave ACI d.d.: Kristijan Pavić

Član Uprave: Josip Ostrogović · Član Uprave: dr.sc. Ivan Horak · Predsjednik Nadzornog odbora Dražen Ivanušec

Raiffelsenbank d.d., Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb, HR0524840081102033652 · Erste&Stelermärkische 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, 19. lipnja 2023. 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 29. KOLOVOZA 2023. GODINE

Kako je navedeno u pozivu za Glavnu skupštinu ACI d.d., koja će se održati dana 29. kolovoza 2023. 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 29. kolovoza 2023. godine, pripadajući dokumenti su:

- Godišnje izvješće za godinu završenu 31. prosinca 2022. godine zajedno s izvješćem neovisnog revizora
- Izvješće o primicima za 2022. godinu.

S obzirom da su Godišnje izvješće za godinu završenu 31. prosinca 2022. 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: 399.816.000 kn · Uplaćeno u cijelosti · Izdanih dionica 111.060 u nominalnom iznosu od 3.600 kn · Predsjednik Uprave ACI d.d.: Kristijan Pavić

Član Uprave: Josip Ostrogović · 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



**Neovisno Izvješće o izražavanju
ograničenog uvjerenja
o ispitivanju Izvješća o primicima za društvo
ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB,
za djelatnost marina d.d., Rijeka**

Neovisno izvješće o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima za društvo Adriatic Croatia International Club za djelatnost marina d.d., Rijeka za 2022. godinu

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

Angažirani smo od strane Uprave Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. („Društvo“), kako bismo na temelju odredbi članka 272.r stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima obavili angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja priloženog Izvješća o primicima za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. godine („Izvješće o primicima“) koje su sastavili Uprava i Nadzorni odbor Društva.

Naš je zadatak, na osnovi provedenih procedura i prikupljenih dokaza, izraziti zaključak u obliku neovisnog izvješća o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju izvješća o primicima.

Predmet ispitivanja i primjenjivi kriteriji

Angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja se odnosi na sljedeći predmet ispitivanja na koje se primjenjuje sljedeći primjenjivi kriteriji:

- Izvješće o primicima koje je Društvo pripremio za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. sadrži podatke u skladu s člankom 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Osnova pripreme

Izvještajni zahtjevi za sastavljanje Izvješća o primicima su informacije zahtijevane odredbama stavaka 1. i 2. članka 272.r. Zakona o trgovačkim društvima.

Odgovornost Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva odgovorni su za:

- sastavljanje Izvješća o primicima za 2022. godinu u skladu s zahtjevima za objavom iz članka 272.r stavcima 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima,
- utvrđivanje pojedinaca koji će biti uključeni u Izvješće o primicima u skladu s člankom 272.r stavkom 1. Zakona o trgovačkim društvima,
- odabir i primjenu odgovarajući politika primitaka, kao i za donošenje razumnih prosudbi i procjena u odnosu na podatke objavljene u Izvješću o primicima,
- mjerenje primitaka za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. u skladu s odredbama članka 272.r stavka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima, i
- objavljivanje Izvješća o primicima na internetskoj stranici Društva u skladu s odredbama članka 272.r stavka 1. i 2. 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.

Neovisno izvješće o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima za društvo Adriatic Croatia International Club d.d., Rijeka (nastavak)

Naša odgovornost

Naša je odgovornost ispitati Izvješće o primicima te, temeljeno na obavljenom radu i prikupljenim dokazima, izraziti zaključak u obliku neovisnog izvješća o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima. Naš angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja izvršen je u skladu s Međunarodnim standardom za izražavanje uvjerenja 3000 (izmijenjen) kojeg je izdao Međunarodni odbor za standarde revidiranja i izražavanja uvjerenja (IAASB). Standard zahtijeva da planiramo i izvršimo angažman te prikupimo dostatne prikladne dokaze na osnovu kojih možemo formirati naš zaključak je li Izvješće o primicima pripremljeno, u svim značajnim odrednicama, sukladno Izvještajnim zahtjevima.

Postupali smo u skladu sa zahtjevima za neovisnost i etičkim zahtjevima Etičkog kodeksa za profesionalne računovođe koje je izdao Međunarodni odbor za etiku za računovođe koji se temelji na temeljnim načelima integriteta, objektivnosti, profesionalne kompetencije i pažnje, povjerljivosti i profesionalnog ponašanja.

BDO Croatia d.o.o. posluje u skladu s međunarodnim standardima kontrole kvalitete (MSKK 1) i održava sveobuhvatan sustav upravljanja kvalitetom, uključujući dokumentirane politike i postupke u pogledu pridržavanja etičkih zahtjeva profesionalnih standarda i primjenjivih zakonskih i regulatornih zahtjeva.

Postupci za prikupljanje dokaza u svrhu angažmana s izražavanjem ograničenog uvjerenja su više ograničeni nego što je to slučaj kada se daje razumno uvjerenje i stoga se izražava značajno niža razina uvjerenja nego u slučaju razumnog uvjerenja ili revizije. Naš angažman nije uključivao reviziju ili uvid Izvješća o primicima niti povezane računovodstvene i ostale evidencije na osnovi kojih je ono sastavljeno. Vjerujemo da su dokazi koje smo stekli dovoljni i prikladni za pružanje osnove za naš zaključak. Priroda i opseg našeg rada određeni su na temelju procjene rizika i naše profesionalne prosudbe ostvarene u svrhu dobivanja ograničenog uvjerenja i ne uključuju mišljenje o prikladnosti primanja članova Uprave i Nadzornog odbora.

Provedeni postupci

U vezi predmeta ispitivanja proveli smo sljedeće postupke:

- Upite odgovornim osobama radi razumijevanja politike primitaka i procedura vezanih za pripremu Izvješća o primicima, kao i upite u vezi s točnošću objava u Izvješću o primicima,
- Od društva smo dobili popis svih članova Uprave i Nadzornog odbora Društva tijekom 2022. godine i provjerili smo jesu li njihovi primici objavljeni u Izvješću o primicima;
- podatke o primicima prikazane u Izvješću o primicima uskladili smo s računovodstvenim evidencijama Društva za godinu koja završava 31. prosinca 2022.;
- pregledali smo, na osnovu uzorka, relevantnu dokumentaciju Društva vezano za podatke o primicima prikazane u Izvješću o primicima; i
- provjerili smo sadrži li Izvješće o primicima sve podatke koje zahtijevaju odredbe članka 272.r stavka 1. i 2. Zakona o trgovačkim društvima.

Neovisno izvješće o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima za društvo Adriatic Croatia International Club d.d., Rijeka (nastavak)**Ograničenja u pripremi Izvješća o primicima**

Interpretacija rezultata uspješnosti do određene je mjere subjektivna zato što u obzir uzima i kvalitativne i kvantitativne aspekte. Zbog inherentne subjektivnosti kod interpretacije kvalitativnih kriterija nagrađivanja, ali i subjektivnosti prilikom mjerenja kvantitativnih ciljeva (primjerice vezano za mjerenje rezultata za godinu), moguće su različite prihvatljive metodologije mjerenja ostvarenja pojedinačnih ciljeva. Nadalje u pripremi Izvješća o primicima, korištene su i razne druge procjene i prosudbe koje između ostalog uključuju one vezane uz: usklađenost s politikom primitaka; objašnjenje kako su se radnički primici uzimali u obzir pri izračunu prosječnih primitaka te koji je krug radnika bio uključen u taj izračun.

Izjava Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva izjavljuju da je Izvješće o primicima za 2022. godinu točno i potpuno te da sadrži sve odredbe Izvještajnih zahtjeva.

Zaključak s izražavanjem ograničenog uvjerenja

Na temelju obavljenih postupaka i pribavljenih dokaza, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da vjerujemo kako Izvješće o primicima za 2022. godinu nije sastavljeno na način da sadrži podatke iz odredbi stavaka 1. i 2. članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima.

Ovaj zaključak je podlozan inherentnim ograničenjima navedenim u odjeljcima Ograničenja u pripremi Izvješća o primicima i Ograničenje distribucije i uporabe.

Ograničenje distribucije i uporabe

Naše je izvješće namijenjeno isključivo Upravi i Nadzornom odboru Društva u svrhe izvještavanja o Izvješću o primicima koje je Društvo pripremio za godinu koja je završila 31. prosinca 2022. godine u skladu s člankom 272.r. Zakona o trgovačkim društvima. Naše izvješće nije, niti ono predstavlja, pravno mišljenje o usklađenosti s člankom 272.r. Zakona o trgovačkim društvima.

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

U najvećoj mjeri kojoj je to dopušteno zakonima, ne prihvaćamo odgovornost i ne pristajemo ni na kakve obveze prema bilo kojoj drugoj strani, osim prema Društvu, vezano uz naš rad, ovo neovisno izvješće o izražavanju ograničenog uvjerenja ili zaključke do kojih smo došli.

U Zagrebu, 12. travnja 2023. godine



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

Ivan Čajko, član Uprave i ovlaštteni revizor

Prilog

1. Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora u 2022. godini

ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB, za
djelatnostmarina d.d.
Rudolfa Strohalaa 2, 51000 Rijeka

Redovne dionice: ISIN
HRACI0RA0000 Djelatnost: 9329
Tržište: Redovito tržište
LEI: 7478000090X86WBQ6C10
Matična država članica: Hrvatska

IZVJEŠĆE O PRIMICIMA ZA 2022. GODINU

Temeljem članka 272.r. Zakona o trgovačkim društvima koji obvezuje Upravu i Nadzorni odbor društva dionice kojeg su uvrštene na uređeno tržište radi trgovanja da sastave jednom godišnje jasno i razumljivo izvješće 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:

IZVJEŠĆE O PRIMICIMA

Društvo ACI d.d. ima definiranu 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. Navedenom izmjenom prestala je važiti Politika primitaka od 16. studenog 2020. godine. 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.

Izvješće o primicima za članove Nadzornog odbora za poslovnu godinu 2022.

Primici članova Nadzornog odbora ne uključuju varijabilne elemente ili druge elemente povezane s uspješnošću poslovanja.

Nagrada i naknada za rad članova Nadzornog odbora određena je 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 2.000,00 kuna 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.

Po isteku mandata članova Nadzornog odbora izuzev g. Ivanušeca, tijekom 2022. godine produživani su mandati ostalim članovima Nadzornog odbora odlukom od dana 25. siječnja u trajanju od 3 mjeseca, 03. svibnja u trajanju od 6 mjeseci. Dana 16. studenog produljeni su mandati gosp. Tomislavu Niniću i gđi. Marijeti Hladilo u trajanju od 6 mjeseci, dok gosp. Dobrica Rončeviću nije produljen mandat. Kao novi član Nadzornog odbora dana 16. studenog na razdoblje od 6 mjeseci imenovan je gosp. Danijel Imgrund.

Pregled primitaka članova Nadzornog odbora u 2022. godini

Ime i prezime	Nagrada bruto 2	Naknada putnih troškova bruto 2	Sveukupno bruto 2 (nagrada + naknada)	Bruto 1 (nagrada + naknada)	Fiksni dio (%)
Dražen Ivanušec	37.521,86	-	37.521,86	34.904,06	100
Marijeta Hladilo	33.333,78	-	33.333,78	31.008,17	100
Tomislav Ninić	33.333,78	11.246,16	44.579,94	41.469,71	100
Dobrica Rončević	31.059,65	-	31.059,65	28.892,70	100
Danijel Imgrund	4.633,71	-	4.633,71	4.310,43	100
UKUPNO	139.882,78	11.246,16	151.128,94	140.585,07	100

Nadzornom odboru podršku u radu pruža Revizijski odbor kojim predsjedava gđa. Marijeta Hladilo uz prof. 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 2022. godini primila sa svim poreznim davanjima ukupno 16.666,85 kuna.

Izvešće o primicima za članove Uprave za poslovnu godinu 2022. godinu

Članovima Uprave primanja su definirana Politikom primitaka članova uprave ACI d.d. za razdoblje 2020.-2023., koja je važila do 30.08., Politikom primitaka koja je stupila na snagu 30.08., ugovorom o pravima i obvezama kao i Kolektivnim ugovorom Društva ukoliko primanja nisu u suprotnosti s odredbama Zakona o sprečavanju sukoba interesa. Dana 25.srpnja 2022. godine Nadzorni odbor donio je Pravilnik o primicima predsjednika i članova Uprave ACI d.d., a koji je stupio na snagu danom donošenja Politike primitaka članova Uprave i Nadzornog odbora.

S obzirom na navedeno u razdoblju od 01.01. do 19.09.2022. na plaće i druge primitke članova Uprave Društva primjenjuje se Odluka Vlade Republike Hrvatske o utvrđivanju plaća i drugih primanja predsjednika i članova uprave trgovačkih društava (NN,br: 83/2009, 3/2011, 46/2012, 22/2013, 25/2014, 77/2014), kojom se utvrđuje plaća i druga primanja predsjednika i članova uprava trgovačkih društava u Republici Hrvatskoj. Društvo ne daje dio primitaka u dionicama.

U razdoblju od 20.09. do 31.12.2022. godine plaće i drugi primici članova Uprave regulirani su Pravilnikom o primicima predsjednika i članova Uprave ACI d.d.,
Plaća člana Uprave utvrđuje se množenjem osnovice za obračun plaće s koeficijentom koji se određuje ovisno o poziciji člana u Upravi.

Osnovica za obračun plaće člana 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, te
- koeficijent 3,2 za predsjednika Uprave i koeficijent 3,0 za člana Uprave, u slučaju višečlane Uprave.

Član Uprave ima pravo na dodatak osnovnoj neto plaći od 0,5% za svaku navršenu godinu radnog staža sukladno Kolektivnom ugovoru ACI d.d.

Tijekom poslovne godine 2022. Društvo nije isplatilo niti je imalo obvezu za isplatiti članovima Uprave sredstva za redoviti ili prijevremeni prekid članstva u Upravi. Na sjednici održanoj dana 11.02.2022. godine Nadzorni odbor donio je odluku da od 14. veljače Uprava ACI d.d. ima 3 člana, dotadašnji član Uprave Kristijan Pavić imenovan je predsjednikom Uprave, te su imenovana dva nova člana Uprave Josip Ostrogović i Ivan Herak. Temeljem navedene odluke svi su imenovani na razdoblje od 4 godine s početkom od 14.02.2022. godine

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 2022. godini:

Član Uprave / Period	Kristijan Pavić (01.01.-31.12.)	Josip Ostrogović (14.02.-31.12.)	Ivan Herak (14.02.-31.12.)	Sveukupno
Godišnja fiksna plaća	549.047,52	438.764,38	445.631,88	1.433.443,78
Korištenje automobila	30.976,01	11.394,92	23.598,72	65.969,65
Plaća u naravi - polica od managerske odgovornosti	1.759,21	1.526,79	1.473,35	4.759,35
Naknada troškova za smještaj i odvojen život	33.464,52	0,00	35.478,63	68.943,15
Primanja u naravi	14.797,61	0,00	0,00	14.797,61
Ostale oporezive naknade	1.440,82	0,00	0,0	1.440,82
Sveukupno BRUTO 2 + naknade	631.485,69	451.686,09	506.182,58	1.589.354,36
Sveukupno BRUTO1 + naknade	513.322,90	387.713,39	404.037,73	1.305.074,02
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:

	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Ukupni prihodi	250.353.568	215.626.530	185.532.368	237.409.927	215.864.271
Neto dobit	25.642.871	13.335.352	198.192	31.842.004	30.957.251
Prosječni primici članova Uprave	44.795	42.378	41.952	42.815	43.562
Prosječni primici radnika zaposlenih na puno radno vrijeme	13.513	12.889	12.629	11.885	11.467

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%), porez i prirez, 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 zaposlenika (isključeni članovi Uprave) koji su zaposleni na puno radno vrijeme izračunati su kao ukupno isplaćene bruto II 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 2021. godinu je 1:3,3. Promjena članova Uprave tijekom godina utjecala je na izračun visine prosječnih primitaka po godinama.

Izvešće 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.

Izvešće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora društva za 2022. godinu, zajedno sa izvješćem revizora o ispitivanju izvješća, 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.

Izvešće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora društva za 2022. godinu, zajedno s izvještajem revizora o ispitivanju izvješća 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, 12. travnja 2023. godine



Kristijan Pavić
Predsjednik Uprave



Dražen Ivanušec
Predsjednik Nadzornog odbora

**Independent Limited Assurance Report
on the Remuneration Report for
ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB,
for marina d.d., Rijeka**

Independent Limited Assurance Report on the Remuneration Report for ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB za djelatnost marina d.d., Rijeka for 2022

To the Management and Supervisory Board of Adriatic Croatia International Club, for the activities of marina d.d.

We were engaged by the Management Board of ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB za djelatnost marina d.d., (“Company”), to express, pursuant to the provisions of Article 272.r paragraph 3 of Companies Act, limited assurance on the Remuneration Report for the year ended 31 December 2022 prepared by Management and Supervisory Board.

Our engagement is to form an independent limited assurance conclusion on Remuneration report, based on our work performed and evidence obtained.

Subject matter and reporting criteria

Limited assurance engagement refers to the following subject matter for which the applicable reporting criteria are as follow:

- Remuneration Report prepared by the Company for year ended 31 December 2022 contains information required by the paragraphs 1 and 2 of Article 272.r of the Companies Act.

Basis of preparation

Reporting requirements for the preparation of the Remuneration Report are information required by the paragraphs 1 and 2 of Article 272.r of the Companies Act.

Management and Supervisory Board responsibilities

The Management and the Supervisory Board are responsible for:

- preparing the Remuneration Report for the year 2022 in accordance with disclosure requirements of Article 272.r paragraphs 1 and 2 of the Companies Act,
- identifying the individuals to be included in the Remuneration Report in accordance with Article 272.r paragraph 1 of the Companies Act,
- selecting and applying appropriate remuneration policies as well as making reasonable judgements and estimates in relation to the information disclosed in the Remuneration report,
- measurement of remuneration for the year ended 31 December 2022 in accordance with provisions of Article 272.r paragraphs 1 and 2 of the Companies Act, and
- publishing the Remuneration Report on the Company’s website in accordance with provisions of Article 272.r paragraphs 1 and 2 of the Companies Act.

Management and Supervisory Board are responsible for maintaining an internal control system that provides limited assurance that the information described above is free from material misstatements whether due to fraud or error. Additionally, Management and Supervisory Board are responsible to ensure completeness and accuracy of documentation provided to us.

Independent Limited Assurance Report on the Remuneration Report for ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB za djelatnost marina d.d., Rijeka (continued)**Our responsibility**

Our responsibility is to review the Remuneration Report and, based on the work performed and the evidence gathered, to express a conclusion in the form of an independent report with expressing limited assurance on the Remuneration Report. Our limited assurance engagement was performed in accordance with International Standard on Assurance Engagements 3000 (amended) issued by the International Auditing and Assurance Standards Board (IAASB). The standard requires that we plan and perform the engagement and gather sufficient appropriate evidence to form our conclusion as to whether the Remuneration Report has been prepared, in all material respects, in accordance with the Reporting Requirements.

We have acted in accordance with the independence requirements and ethical requirements of the Code of Ethics for Professional Accountants issued by the International Ethics Standards Board for Accountants, which is based on fundamental principles of integrity, objectivity, professional competence and due care, confidentiality and professional conduct.

BDO Croatia d.o.o. operates in accordance with International Standards on Quality Control (ISQC 1) and maintains a comprehensive quality management system, including documented policies and procedures regarding compliance with ethical requirements of professional standards and applicable legal and regulatory requirements.

Procedures aimed at gathering evidence for the purpose of limited assurance engagements are more limited than is the case when issuing a reasonable assurance and accordingly less assurance is given than in the case of a reasonable assurance or an audit. Our engagement did not include the audit or review of the Remuneration Report or any accounting and other evidence on the basis of which it was prepared. We believe that the evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our conclusion. The nature and scope of our work were determined on the basis of risk assessment and our professional judgement exercised for the purpose of obtaining a limited assurance and do not include an opinion of the appropriateness of the remuneration of Management and Supervisory Board.

In respect of the subject matter we have performed following procedures:

- Inquiries to responsible persons in order to gain understanding of the remuneration policy and procedures related to preparation of the Remuneration Report, as well as inquiries regarding the accuracy of disclosures in the Remuneration Report,
- We received from the Company a list of all members of the Management and Supervisory Board during 2022 and we verified whether their remuneration is disclosed in the Remuneration Report,
- Comparison of the names of persons entered in the court register with the names of persons listed in the Remuneration Report as current and former members of the Management and the Supervisory Board during the financial year ended 31 December 2022,
- We reviewed, on sample basis, the relevant documentation, related to the remuneration information presented in the Remuneration Report
- We inquired whether the Remuneration Report contains all information required by provisions of Articles 272.r paragraphs 1 and 2 of the Companies Act.

Independent Limited Assurance Report on the Remuneration Report for ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB za djelatnost marina d.d., Rijeka (continued)**Limitations in the preparation of the Remuneration Report**

The interpretation of performance results is to some extent subjective because it takes into account both qualitative and quantitative aspects. Due to the inherent subjectivity in the interpretation of qualitative reward criteria, but also subjectivity in measuring quantitative goals (for example, related to the subsequent risk monitoring for variable receipts), various acceptable methodologies for measuring the achievement of individual goals and subsequent risk monitoring are possible. Furthermore, in the preparation of the Remuneration Report, various other assessments and judgments were used, which include, those related to: compliance with the remuneration policy; an explanation of how employees' remuneration were taken into account in the calculation of average remuneration and which employees were included in that calculation.

Statement of the Management and the Supervisory Board

The Management Board and the Supervisory Board of the Bank declare that the Remuneration Report for 2022 is accurate and complete and that it contains all the regulations of the Reporting Requirements.

Conclusion

Based on our work performed and evidence gathered, nothing has come to our attention that causes us to believe, that the Remuneration Report for 2022 is not prepared in such a way that it contains information required by paragraphs 1 and 2 of Article 272.r of the Companies Act. This conclusion is formed on the basis of, and is subject to, the inherent limitations set forth in the Limitations in the preparation of the Remuneration Report and Limitations of distribution and use sections.

Limitations of distribution and use

Our report is intended solely for Management and Supervisory Board for the purpose of reporting on the Remuneration Report prepared by the Company for year ended 31 December 2022 as prescribed in Article 272.r of the Companies Act and may not be published or used for any other purpose. Our report is not, nor does it represent legal opinion on compliance with Article 272.r of the Companies Act.

In the case of additional information or data provided to us, or in the case of misleading oral or written statements or explanations, our findings, interpretations or conclusions in our independent report with limited assurance may be incomplete or may result in the need for additional procedures not included in the scope of this engagement.

To the fullest extent permitted by law, we do not accept responsibility and do not agree to any obligations to any party other than the Company in connection with our work, this independent report with expressing limited assurance or the conclusions we have reached.

Zagreb, 12 April 2023



Ivan Čajko, member of the Board
and certified auditor

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

Attachment:

1. Remuneration report for 2022

ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL
CLUB, za djelatnost marina d.d.
Rudolfa Strohala 2, 51000 Rijeka

Ordinary shares: ISIN HRACIORA0000
Economic Activity: 9329
Market: Regular market
LEI: 7478000090X86WBQ6C10
Home member state: Croatia

2022

REMUNERATION REPORT

Pursuant to Article 272r of the Companies Act, requiring the management and supervisory boards of a company whose shares are listed on a regulated market for trading purposes to produce once a year a clear and comprehensible Remuneration Report on salaries that a company paid or had the obligation to pay to each current and former member of the management and supervisory boards in the last financial year, the Management Board and the Supervisory Board of the company Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d., Rijeka (henceforth referred to as the Company) submit the following:

REMUNERATION REPORT

ACI d.d. has an established remuneration policy for members of the Management Board approved by the General Assembly on 16 November 2020 for the period from 2020 to 2023, while the remuneration of members of the Supervisory Board is defined by the Articles of Association. The remuneration policy for the members of the Supervisory Board was approved by the General Assembly on 25 January 2022 and is determined for a period of 4 years.

Remuneration report for the members of the Supervisory Board for the business year 2022

The remuneration of members of the Supervisory Board does not include variable elements or other elements related to business performance.

Remuneration and reimbursement of expenses of the members of the Supervisory Board is set out in Article 21, paragraphs 4 and 5 of the Company's Articles of Association. Pursuant to Article 21, paragraph 4 of the Company's Articles of Association, in exchange for their participation in the work of the Supervisory Board, a member of the Supervisory Board is entitled to remuneration in the amount of HRK 2,000.00 net per month. Pursuant to Article 21, paragraph 5 of the Company's Articles of Association, in addition to the specified amount of remuneration, a member of the Supervisory Board is also entitled to the reimbursement of expenses related to meeting attendance. The Company pays all taxes, surcharges, contributions and/or other charges in connection with the specified net amount of remuneration for the members.

Upon the expiry of the Supervisory Board members' terms of office except for Mr Ivanušec, during the year 2022, the terms of office of the other members of the Supervisory Board were extended by decision of 25 January for a period of 3 months, 3 May for a period of 6 months. On 16 November, the terms of office of Mr Tomislav Ninić and Ms Marijeta Hladilo were extended for a period of 6 months, while the term of office of Mr Dobrica Rončević was not extended. Mr Danijel Imgrund was appointed as a new member of the Supervisory Board on 16 November for a period of 6 months.

Review of the remuneration of the members of the Supervisory Board in 2022

First name and surname	Gross remuneration 2	Reimbursement of travel expenses Gross	Total Gross 2 (remuneration + reimbursement)	Gross 1 (remuneration + reimbursement)	Fixed part (%)
Dražen Ivanušec	37,521.86	-	37,521.86	34,904.06	100
Marijeta Hladilo	33,333.78	-	33,333.78	31,008.17	100
Tomislav Ninić	33,333.78	11,246.16	44,579.94	41,469.71	100
Dobrica Rončević	31,059.65	-	31,059.65	28,892.70	100
Danijel Imgrund	4,633.71	-	4,633.71	4,310.43	100
TOTAL	139,882.78	11,246.16	151,128.94	140,585.07	100

The Supervisory Board is supported in its work by the Audit Committee chaired by Ms Marijeta Hladilo, with prof. Davor Vašiček as Vice-Chair and Mr Denis Buterin as Committee Member. Remuneration is stipulated for the work in the Committee, and for chairing the Audit Committee, Ms Hladilo received a total of HRK 16,666.85 in 2022, including all tax payments.

Remuneration report for the members of the Management Board for the business year 2022

Remuneration of the members of the Management Board is determined in the Remuneration Policy for the Members of the Management Board of ACI d.d. for the period 2020–2023, which was in force until 30 August, the Remuneration Policy that entered into force on 30 August, the rights and obligations agreement, as well as the Company's Collective Agreement, provided that remuneration is not contrary to the provisions of the Prevention of Conflict of Interest Act. On 25 July 2022, the Supervisory Board adopted the Regulations on the Remuneration of the President and the Members of the Management Board of ACI d.d, which entered into force on the day of the adoption of the Remuneration Policy for the members of the Management and Supervisory Boards.

In the light of the above, from 1 January to 19 September 2022, the Decision of the Government of the Republic of Croatia on Determining Salaries and Other Incomes of Presidents and Members of Management Boards of Companies (NN, No. 83/2009, 3/2011, 46/2012, 22/2013, 25/2014, 77/2014), which determines the salaries and other incomes of presidents and members of management boards of companies in the Republic of Croatia, was applied to salaries and other incomes of the members of the Management Board. The Company does not offer a share-based compensation for a portion of the income.

From 20 September to 31 December 2022, the salaries and other incomes of the members of the Management Board were regulated by the Regulations on the Remuneration of the President and the Members of the Management Board of ACI d.d.

The salary of a member of the Management Board is calculated by multiplying the basic salary rate with a coefficient that is determined based on the position of the member in the Management Board.

The basic salary rate for a member of the Management Board is determined in the amount of the average monthly net salary paid per employee in legal entities in the Republic of Croatia for the month of April of the current year, as is released by the Croatian Bureau of Statistics.

The coefficients used in calculating the salaries of the Management Board members are:

- Coefficient 3.2 for the member of the Management Board if the Board consists of one member, and
- Coefficient 3.2 for the president of the Management Board and coefficient 3.0 for a member of the Management Board if the Board consists of more than one member,

A member of the Management Board is entitled to an additional 0.5% added to the basic net salary for every completed year of service in accordance with the Collective Agreement of ACI d.d.

In the business year 2022, the Company did not pay nor was obliged to pay compensation to the members of the Management Board for a regular expiry or early termination of their terms of office. At its meeting held on 11 February 2022, the Supervisory Board adopted a decision that, starting from 14 February, the Management Board of ACI d.d. would consist of 3 members, with Kristijan Pavić, who was up to that point a member of the Management Board, appointed as President of the Board, and with Josip Ostrogović and Ivan Herak appointed as two new members of the Board. Based on the said decision, all were appointed for a period of 4 years, starting with 14 February 2022.

The members of the Management Board did not receive any remuneration from third parties in connection with the work they performed as members of the Management Board of ACI d.d.

Review of the remuneration of the members of the Management Board in 2022:

Member of the Management Board / Period	Kristijan Pavić (From 1 January to 31 December 2022)	Josip Ostrogović (From 14 February to 31 December 2022)	Ivan Herak (From 14 February to 31 December 2022)	Total
Annual fixed salary	549,047.52	438,764.38	445,631.88	1,433,443.78
Use of Company car	30,976.01	11,394.92	23,598.72	65,969.65
Remuneration in kind - Management liability insurance	1,759.21	1,526.79	1,473.35	4,759.35
Reimbursement of accommodation and living-away-from-home expenses	33,464.52	0	35,478.63	68,943.15
Remuneration in kind	14,797.61	0	0	14,797.61
Other taxable benefits	1,440.82	0	0	1,440.82
Total GROSS 2 + benefits	631,485.69	451,686.09	506,182.58	1,589,354.36
Total GROSS 1 + benefits	513,322.90	387,713.39	404,037.73	1,305,074.02
Fixed part (%)	100	100	100	100

Comparative overview of the annual changes in revenues, income and profit of the Company and the average salaries of the members of the Management Board and full-time employees:

The following is a comparative overview of the annual changes in revenues, income and profit of the Company and the average salaries of the members of the Management Board and full-time employees:

	2022	2021	2020	2019	2018
Total revenue	250,353,568	215,626,530	185,532,368	237,409,927	215,864,271
Net profit	25,642,871	13,335,352	198,192	31,842,004	30,957,251
Average salaries of the members of the Management Board	44,795	42,378	41,952	42,815	43,562
Average salaries of full-time employees	13,513	12,889	12,629	11,885	11,467

Gross 1 represents the salary of employees from pension scheme contributions of 20%, consisting of 15% for Pillar I and 5% for Pillar II (10% for Supervisory Board members), tax and surtax are suspended, while Gross 2 represents the total cost of the employer/payer including health insurance contributions of 16.5% (7.5% for Supervisory Board members; other income).

The average salaries of employees (excluding members of the Management Board) who are employed full-time are calculated on the basis of the total Gross II salaries paid divided by 12 months and the average number of employees based on working hours (calculated as completed working hours idle hours paid in the legal entity, and divided by the average annual hours).

The ratio of average salaries of the members of the Management Board and average employee salaries for 2022 is 1: 3.3.

The change in the Management Board membership over the years has affected the calculation of the average salaries per year.

The Remuneration Report for the members of the Management Board and the members of the Supervisory Board has been prepared in accordance with the relevant legal provisions, the provisions of the Corporate Governance Code of the Zagreb Stock Exchange and HANFA, and the Management Board and the Supervisory Board Remuneration Policies pursuant to Article 247a of the Companies Act.

The 2022 Management Board and Supervisory Board Members' Remuneration Report, along with the Auditor's Report on the audited Remuneration Report, will be submitted to the General Assembly for discussion pursuant to the provisions of Article 276a paragraph 4 of the Companies Act, as a separate agenda item.

The 2022 Management Board and Supervisory Board Members' Remuneration Report, along with the Auditor's Report on the audited Remuneration Report, will be published and made available by ACI d.d. on its website, for a period of 10 years after the General Assembly has discussed and voted on it.

Rijeka, 12 April 2023



KRISTIJAN PAVIĆ
12.04.2023. 08:03
Electronic document signed with Signator

Kristijan Pavić
President of the Management Board



DRAŽEN IVANUŠEC
12.04.2023. 11:26
Electronic document signed with Signator

Dražen Ivanušec
President of the Supervisory Board