

NADZORNI ODBOR ACI d.d.

24.04.2020. godine

Temeljem članka 263. stavak 3. i članka 300.c stavak 2. Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor podnosi Glavnoj skupštini

IZVJEŠĆE O OBAVLJENOM NADZORU NAD VOĐENJEM POSLOVA DRUŠTVA

I.

Nadzor nad vođenjem poslova ACI d.d. u 2019. godini obavljao je Nadzorni odbor u slijedećem sastavu: gosp. Dobrica Rončević, kao zamjenik predsjednika, gđa. Marijeta Hladilo, kao član, gosp. Tomislav Ninić, kao član te je u svojstvu predstavnika radnika u Nadzornom odboru, funkciju člana Nadzornog odbora obavljao gosp. Edo Karuza dok je gosp. Dražen Ivanušec, bio u svojstvu predsjednika Nadzornog odbora od 15.01.-14.07.2019 te 16.07.-31.12.2019. godine.

Nadzorni odbor je u 2019. godini održao ukupno šesnaest sjednica, na kojima je razmatrao stanje Društva i donosio potrebne odluke.

Prva sjednica je održana dana 11.01.2019. godine i na istoj je donijeta odluka o imenovanju predsjednika Glavne skupštine.

Druga sjednica je održana dana 15.01.2019. godine i na istoj je donijeta odluka o predsjedniku i zamjeniku predsjednika Nadzornog odbora.

Treća sjednica je održana dana 31.01.2020. godine i na istoj je primljena na znanje informacija o stanju projekta ACI Yachting Academy, primljena na znanje informacija o stanju projekta rekonstrukcije i dogradnje ACI marine Rovinj te dana suglasnost na zapošljavanje radnika te Plan sezonskih radnika.

Četvrta sjednica održana je dana 10.04.2020. i na njoj je dana suglasnost na Godišnje financijsko izvješće za 2018. godinu, usvojeno je Izvješće o obavljenom nadzoru nad vođenjem poslova društva za 2018. godinu, donijeti su prijedlozi odluka za Glavnu skupštinu Društva o: upotrebi dobiti, davanju razrješnice Upravi i Nadzornom odboru te imenovanju revizora za 2019. godinu. Također, primljena je na znanje informacija o potrebi sklapanja Aneksa Ugovora za projekt rekonstrukcije i dogradnje ACI marine Rovinj, primljena je na znanje informacija i zadužena je Uprava za dostavu detaljnijih podataka za nove razvojne smjerove, dana je suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje Ugovora o kupoprodaji plovila, dana je suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje Ugovora za izvođenje radova podmorskih pregleda te radova na sanaciji sidrenih sustava gatova i plovila u marinama u

sustavu ACI d.d., dana je suglasnost na sklapanje aneksa Ugovora o gradnji za rekonstrukciju muških sanitarija nautičara u ACI marini Jezera, dana je suglasnost na sklapanje Ugovora o sponzorstvu sa Hrvatskim vaterpolskim savezom, dana je suglasnost na pokretanje projekta Velopin, dana je suglasnost na zapošljavanje radnika, primljena na znanje informacija o tijeku kolektivnih pregovora te je primljena na znanje informacija o mogućim ulaganjima u fondove.

Peta sjednica je održana dana 25.04.2019. godine i na njoj je dana suglasnost na dopunu Plana sezonaca.

Šesta sjednica održana je dana 29.05.2019. godine i na sjednici je donijet prijedlog odluke za Glavnu skupštinu Društva o izboru člana Nadzornog odbora.

Sedma sjednica održana je dana 17.06.2019. godine i na sjednici je dana suglasnost na donošenje odluke o donaciji Općini Slano sukladno Zaključku Vlade RH, primljena je na znanje informacija o novim razvojnim smjerovima u poslovanju, dana je suglasnost za dio novih razvojnih smjerova Društva, dana je suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora za kupoprodaju katamarana na jedra, dana je suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora za za kupoprodaju jedra, dana je suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora za pružanje usluga zaštite osoba i imovine-objekata (tjelesna zaštita), dana je suglasnost na sklapanje Aneksa Ugovora o zakupu poslovnog prostora za zajedničke službe Društva te je dana suglasnost na zapošljavanje radnika.

Osma sjednica održana je dana 10.07.2019. godine i na sjednici je dana suglasnost na poduzimanje pripremnih radnji u svrhu realizacije novih razvojnih smjerova u poslovanju, dana je suglasnost na izmjenu Plana poslovanja za 2019. godinu, primljena je na znanje informacija o investicijama u tijeku, donijeta je odluke o imenovanju predsjednika Glavne skupštine.

Deveta sjednica održana je 16.07.2019. godine i na sjednici su donijete odluke o izboru predsjednika i zamjenika predsjednika Nadzornog odbora.

Deseta sjednica je održana 31.07.2019. godine i na sjednici je dana suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora o izvođenju radova izgradnje charter terminala u ACI marini Split, primljena je na znanje informacija o investicijama u tijeku, dana je suglasnost na sklapanje ugovora o radu te dana suglasnost na izmjenu plana sezonaca, naloženo je Upravi društva da poduzme dodatne radnje glede procjene investicije za potrebe ACI marine Rovinj te je zadužena Uprava da razmotri opravdanost investicije u infrastrukturu glede novih razvojnih smjerova društva.

Jedanaesta sjednica održana je 19.08.2019. godine i na sjednici je dana uputa Upravi za dopunu i reviziju plana novih razvojnih smjerova u poslovanju te je dana suglasnost na sklapanje ugovora o radu.

Dvanaesta sjednica održana je 30.09.2019. godine i na sjednici je dana suglasnost na sklapanje Aneksa Ugovora o zakupu poslovnog prostora za zajedničke službe Društva, dana je suglasnost na sklapanje Aneksa Ugovora o kupoprodaji plovila, dana je suglasnost na sklapanje ugovora o radu te je dana suglasnost na izmjenju plana sezonaca.

Trinaesta sjednica održana je dana 21.10.2019. godine i na sjednici ja dana suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora o izvođenju radova izgradnje uređaja za pročišćavanje sanitarnih otpadnih voda u ACI marini Palmižana, dana je suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora za izvođenje radova na uređenju proširenja velikog platoa suhog veza u ACI marini Dubrovnik, dana je suglasnost na sklapanje aneksa Ugovora o javnoj nabavi usluga za izradu idejnog, glavnog i izvedbenog projekta te ostale potrebne dokumentacije za rekonstrukciju ljetnjikovca Sorkočević u sklopu realizacije projekta Skala-nova kulturno turistička destinacija u Komolcu, Dubrovnik uz nalog dostave izvještaja o tijeku projekta, dana je suglasnost na sklapanje ugovora o radu.

Četrnaesta sjednica je održana dana 14.11.2019. godine i na istoj je dana suglasnost na Plan poslovanja za 2020. godinu, dana je suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora za nabavu radnih uniforma, primljena je na znanje infromacija o nabavi motornih vozila putem operativnog leasinga s ostatkom vrijednosti, primljeno je na znanje izvješće Državnog ureda za reviziju te naloženo Upravi da dostavi informaciju o usklađivanju sa zadanim preporukama, dana je suglasnost na sklapanje ugovora o radu, primljen je na znanje izvještaj o tijeka projekta Skala, primljen je na znanje izvještaj o radu Revizijskog odbora.

Petnaesta sjednica je održana dana 21.11.2019. godine i na sjednici je dana suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora za nabavu motornih vozila putem operativnog leasinga s ostatkom vrijednosti te je dana suglasnost na ponudu za koncesiju za gospodarsko korištenje i postavljanje sidrenog sustava za luku posebne namjene-luku nautičkog turizma-sidrište u uvalama Dunkovac, Vozarica i Srednja Draga.

Šesnaesta sjednica je održana dana 19.12.2019. godine i na sjednici je dana suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora za izvođenje radova polaganja novog energetskeg voda i ugradnju novih energetskeg ormarića u ACI marini Split, dana je suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora za adaptaciju i dogradnju sanitarija u ACI marini Žut, dana je suglasnost na odabir ponuditelja i sklapanje ugovora za izvođenje radova na zamjeni instalacija i opreme na travel liftu u ACI marini Dubrovnik, dana je suglasnost za sklapanje aneksa Ugovora o izvođenju radova podmorskih pregleda, radova na sanaciji sidrenih

sustava gatova i plovila u marinama u sustavu ACI d.d. te je dana suglasnost na sklapanje ugovora o radu.

Po obavljenom nadzoru rada i poslovanja Nadzorni odbor je utvrdio da Društvo djeluje u skladu sa zakonom i internim aktima Društva te da u potpunosti postupa sukladno odlukama Glavne skupštine Društva.

Poslove Društva u 2019. godini vodio je gosp. Kristijan Pavić, kao predsjednik Uprave te gosp. Juraj Bukša, kao član Uprave.

II.

Nadzorni odbor je sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Statuta ACI d.d. nadzirao vođenje poslova Društva.

Tijekom 2019. godine Revizijski odbor održao je ukupno sedam sjednica, i to u sastavu gđa. Marijeta Hladilo, predsjednica, gosp. Davor Vašiček, zamjenik predsjednice te član gosp. Denis Buterin.

Na održanim sjednicama razmatrani su i analizirani godišnji i periodični financijski izvještaji prethodno njihovoj javnoj objavi, pri čemu je posebna pažnja posvećena ispravnosti i konzistentnosti primjenjenih računovodstvenih metoda. Revizijski odbor ispitivao je i pratio neovisnost vanjskih revizora, kao i njihov rad prilikom revizije godišnjih financijskih izvještaja. Revizijski odbor učestvovao je u izboru vanjskog revizora putem analize i preporuke o izboru dane Nadzornom odboru.

Revizijski odbor izvijestio je Nadzorni odbor o ishodu zakonske revizije, načinu na koji je zakonska revizija pridonijela integritetu financijskog izvještavanja te o ulozi Revizijskog odbora u tom procesu. U odnosu prema Upravi društva, Revizijski odbor razmatrao je postupanje rukovodećeg kadra glede preporuka iznesenih od strane vanjskog revizora.

Nadalje, Revizijski odbor procjenjivao je kvalitetu sustava unutarnjih kontrola, efikasnost sustava interne revizije i upravljanja rizicima kroz analizu stanja i pregled praćenja preporuka interne revizije. Razmatrano je daljnje usklađivanje akta o radu revizijskog odbora sa relevantnim zakonskim propisima te Uredbom (EU) br. 537/2014 te postupanje Društva sukladno preporukama Državnog ureda za reviziju.

Tijekom svog rada Revizijski odbor iznosio je mišljenja i davao preporuke Upravi društva koja je prisustvovala svim sjednicama, a o svom radu izvješćivao je Nadzorni odbor društva.

III.

Nakon pregleda izvješća revizora BDO Croatia d.o.o. i godišnjih financijskih izvješća za godinu koja je završila dana 31.12.2019. godine, koja mu je podnijela Uprava Društva, Nadzorni odbor je utvrdio da su navedena Godišnja financijska izvješća sačinjena prema stanju u poslovnim knjigama i pokazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje društva. Naime, prema mišljenju vanjskog neovisnog revizora osim mogućih ispravaka koji mogu proizaći iz iznijetog u odjeljku Osnova za Mišljenje s rezervom, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2019. godine, njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove Društva za tada završenu godinu u skladu s Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije („MSFI“).

Uzimajući u obzir navedeno, Nadzorni odbor je dao suglasnost na navedena financijska izvješća te ujedno zadužio Upravu da u 2019. godini nastavi sa provođenjem potrebnih mjera u cilju usuglašavanja s međunarodnim standardima, a sukladno dobivenim preporukama vanjskog revizora.

Sastavni dio gore navedenih izvješća ACI d.d., za godinu koja je završila 31. prosinca 2019. godine, su:

- a) Izvješće posloводства za godinu završenu 31. prosinca 2019. godine
- b) Odgovornost za godišnje financijske izvještaje
- c) Izvješće neovisnog revizora
- d) Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
- e) Izvještaj o financijskom položaju
- f) Izvještaj o novčanim tokovima
- g) Izvještaj o promjenama kapitala
- h) Bilješke uz financijske izvještaje.

IV.

Nadzorni odbor je dobio prijedlog Uprave o upotrebi dobiti ostvarene u godini koja je završila 31.12.2019., kojim je prijedlogom utvrđeno da je ACI d.d. u toj godini ostvarilo dobit nakon oporezivanja u iznosu od 31.842.003,95 kuna i kojim predlaže da se ostvarena neto dobit tekuće godine u iznosu od 31.842.003,95 kuna rasporedi na sljedeći način:

- iznos od 19.105.651,80 kuna da se isplati kao dividenda imateljima redovnih dionica oznake ACI-R-A u bruto iznosu od 172,03 kuna po dionici.

- iznos od 12.736.352,15 kuna da se prenese u zadržanu dobit.

Nadzorni odbor je suglasan sa ovim prijedlogom Uprave o upotrebi dobiti i predlaže Glavnoj skupštini usvajanje takve odluke.

V.

Nadzorni odbor podnosi ovo izvješće Glavnoj skupštini Društva i predlaže da ona usvoji prijedlog Uprave o upotrebi dobiti ostvarene u godini koja je završila 31.12.2019. godine.

Predsjednik Nadzornog odbora

Dražen Ivanušec