



ADRIATIC
CROATIA
INTERNATIONAL
CLUB

Since 1983

51410 OPATIJA * M. Tita 151 * CROATIA
Tel: - 385/051/271-288 * Fax: - 385/051/271-824

NEREVIDIRANO IZVJEŠĆE
O FIZIČKIM I FINANCIJSKIM POKAZATELJIMA
ACI d.d.
ZA 2013. GODINU

S a d r Ź a j:

1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d.	1
2. NEREVIDIRANI FINACIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d. ZA 2013. GODINU.....	7
Račun dobiti i gubitka ACI d.d.	7
Struktura nerevidiranih poslovnih prihoda i rashoda	10
Struktura financijskih prihoda i rashoda	17
Bilanca ACI d.d. na dan 31.12.2013. godine	22
Izvješće o novčanim tijekovima	27
Izvješće o promjenama kapitala	30
Izvješće stanja temeljnog kapitala ACI d.d. na dan 31.12.2013.	31
Kretanje tržišne cijene dionica	32
IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA	33
IZJAVA UPRAVE.....	38

1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d. ZA 2013. GODINU

Fizički pokazatelji prikazani su po vrstama nautičkih usluga i to:

- broj brodica na stalnom vezu (godišnji vez u moru, na kopnu, kombinacija kopno+more, višegodišnji vez i time share)
- broj brod/dana brodova u tranzitu (dnevni vez)
- broj brodica na mjesečnom vezu

Tablice br. 1 i 2 te grafikoni br. 1, 2 i 3 sadrže usporedni prikaz fizičkih pokazatelja djelatnosti nautike marina ACI sustava po vrstama nautičkih usluga za 2013. godinu s 2012. godinom i planom za 2013. godinu.

Tablica br. 1: USPOREDNI PRIKAZ STALNOG, DNEVNOG I MJESEČNOG VEZA ZA 2013. GODINU S 2012. GODINOM I PLANOM ZA 2013. GODINU

R.B.	MARINA	STALNI VEZ *										DNEVNI VEZ (brod/dani)										MJESEČNI VEZ					
		na dan 31.12.				INDEKS			od 01.01.- 31.12.			INDEKS			od 01.01.- 31.12.			INDEKS									
		OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS 4/2	4/3	INDEKS 4/2	OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS 9/7	9/8	INDEKS 9/8	OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS 14/12	14/13	INDEKS 14/13								
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16											
1	UMAG	377	388	348	92	90	3.472	3.576	3.250	94	91	147,0	143,1	221,4	151	155											
2	ROVINJ	304	304	316	104	104	8.099	8.504	7.831	97	92	129,7	124,5	109,9	85	88											
3	PULA	151	153	157	104	103	3.332	3.499	3.300	99	94	33,9	32,7	53,5	158	163											
4	POMER	246	251	240	98	96	2.217	2.217	2.269	102	102	120,8	130,5	170,6	141	131											
5	OPATIJA	158	177	184	116	104	1.052	1.052	1.010	96	96	206,5	204,8	402,8	195	197											
6	CRES	346	353	310	90	88	3.872	3.988	3.885	100	97	125,3	118,5	122,1	97	103											
7	S.DRAGA	206	206	191	93	93	2.011	2.011	1.623	81	81	162,3	155,5	197,4	122	127											
8	RAB	-	-	-	-	-	6.177	6.239	5.668	92	91	21,4	21,4	36,0	168	168											
9	ŠIMUNI	170	169	169	99	100	2.039	2.039	1.995	98	98	168,6	159,8	187,8	111	118											
10	ŽUT	-	-	-	-	-	4.935	5.182	4.947	100	95	-	-	-	-	-											
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	2.985	3.045	3.307	111	109	-	-	-	-	-											
12	JEZERA	204	204	201	99	99	2.760	2.760	2.700	98	98	118,2	114,5	156,2	132	136											
13	VODICE	268	269	266	99	99	4.209	4.293	4.333	103	101	147,8	143,5	132,7	90	92											
14	SKRADIN	99	97	112	113	115	7.868	7.632	7.488	95	98	31,4	29,3	29,5	94	101											
15	TROGIR	156	156	163	104	104	7.170	7.170	7.262	101	101	39,7	47,7	60,4	152	127											
16	SPLIT	235	236	243	103	103	6.224	6.224	6.452	104	104	72,4	70,1	115,9	160	165											
17	MILNA	87	87	91	105	105	6.436	6.436	6.658	103	103	65,8	65,6	46,5	71	71											
18	VRBOSKA	87	87	85	98	98	2.172	2.172	2.151	99	99	54,4	52,1	57,7	106	111											
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	14.676	15.410	15.806	108	103	-	-	-	-	-											
20	KORČULA	50	50	51	102	102	8.011	8.412	8.091	101	96	58,0	54,5	52,4	90	96											
21	DUBROVNIK	337	337	338	100	100	7.891	8.128	9.820	124	121	547,7	509,0	586,8	107	115											
	UKUPNO	3.481	3.524	3.465	100	98	107.608	109.987	109.846	102	100	2.250,9	2.177,1	2.739,4	122	126											

* godišnji vez (u moru, na kopnu i kombinacija kopno + more), višegodišnji vez i time share

Prema prikazu iz tablica br. 1 i 2, na **stalnom vezu** (godišnji vez, višegodišnji vez i time share) na dan 31.12.2013. godine bilo je 3.465 brodica, što je manje za 16 brodica od ostvarenja prošle godine.

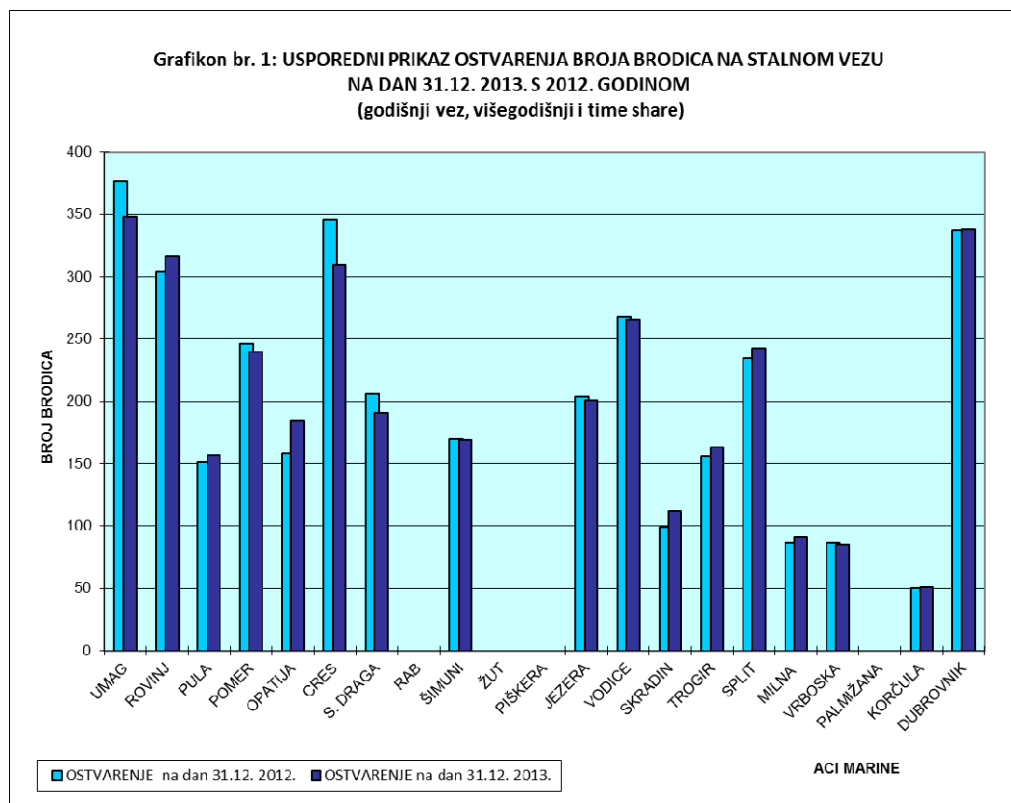
Prema tablici broj 2, koja sadrži strukturu stalnog veza, evidentno je da najveći udio u stalnom vezu ima godišnji vez u moru sa 93%, godišnji vez na kopnu učestvuje sa 6,9%, dok kombinacija kopno + more čini 0,1% učešća u ukupnom godišnjem vezu. Godišnji vez u moru ostvaren je na razini prethodne godine, a godišnji vez na kopnu smanjen je za 11% u odnosu na prethodnu godinu. Kombinirani vez, te višegodišnji vez i time share na razini je prošlogodišnjeg ostvarenja.

Tablica br. 2: USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE STALNOG VEZA NA DAN 31.12.2013. S 2012. GODINOM

RB	ACI MARINA	BROJ BRODICA NA STALNOM VEZU (stanje 31.12.)														
		GODIŠNJI VEZ U MORU			GODIŠNJI VEZ NA KOPNU			KOPNO + MORE			VIŠEGODIŠNJI VEZ I TIME SHARE			STALNI VEZ UKUPNO		
		2012.	2013.	INDEX (4/2)	2012.	2013.	INDEX (6/5)	2012.	2013.	INDEX (9/8)	2012.	2013.	INDEX (12/11)	2012.	2013.	INDEX (15/14)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	UMAG	368	341	93	9	7	78	0	0	-	0	0	-	377	348	92
2	ROVINJ	304	316	104	0	0	-	0	0	-	0	0	-	304	316	104
3	PULA	151	157	104	0	0	-	0	0	-	0	0	-	151	157	104
4	POMER	234	232	99	12	8	67	0	0	-	0	0	-	246	240	98
5	OPATIJA	151	178	118	3	2	67	4	4	100	0	0	-	158	184	116
6	CRES	311	277	89	35	33	94	0	0	-	0	0	-	346	310	90
7	S. DRAGA	173	166	96	33	25	76	0	0	-	0	0	-	206	191	93
8	RAB	0	0	-	0	0	0	0	0	-	0	0	-	0	0	-
9	ŠIMUNI	133	139	105	37	30	81	0	0	-	0	0	-	170	169	99
10	ŽUT	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
11	PIŠKERA	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
12	JEZERA	178	178	100	25	22	88	0	0	-	1	1	100	204	201	99
13	VODICE	241	241	100	27	25	93	0	0	-	0	0	-	268	266	99
14	SKRADIN	99	112	113	0	0	-	0	0	-	0	0	-	99	112	113
15	TROGIR	145	154	106	11	9	82	0	0	-	0	0	-	156	163	104
16	SPLIT	227	231	102	8	12	150	0	0	-	0	0	-	235	243	103
17	MILNA	80	84	105	7	7	100	0	0	-	0	0	-	87	91	105
18	VRBOSKA	81	77	95	6	8	133	0	0	-	0	0	-	87	85	98
19	PALMIŽANA	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	0
20	KORČULA	41	42	102	9	9	100	0	0	-	0	0	-	50	51	102
21	DUBROVNIK	291	297	102	46	41	89	0	0	-	0	0	-	337	338	100
	UKUPNO	3.208	3.222	100	268	238	89	4	4	100	1	1	100	3.481	3.465	100

IZVOR: FIZIČKI POKAZATELJI MARINA ACI SUSTAVA

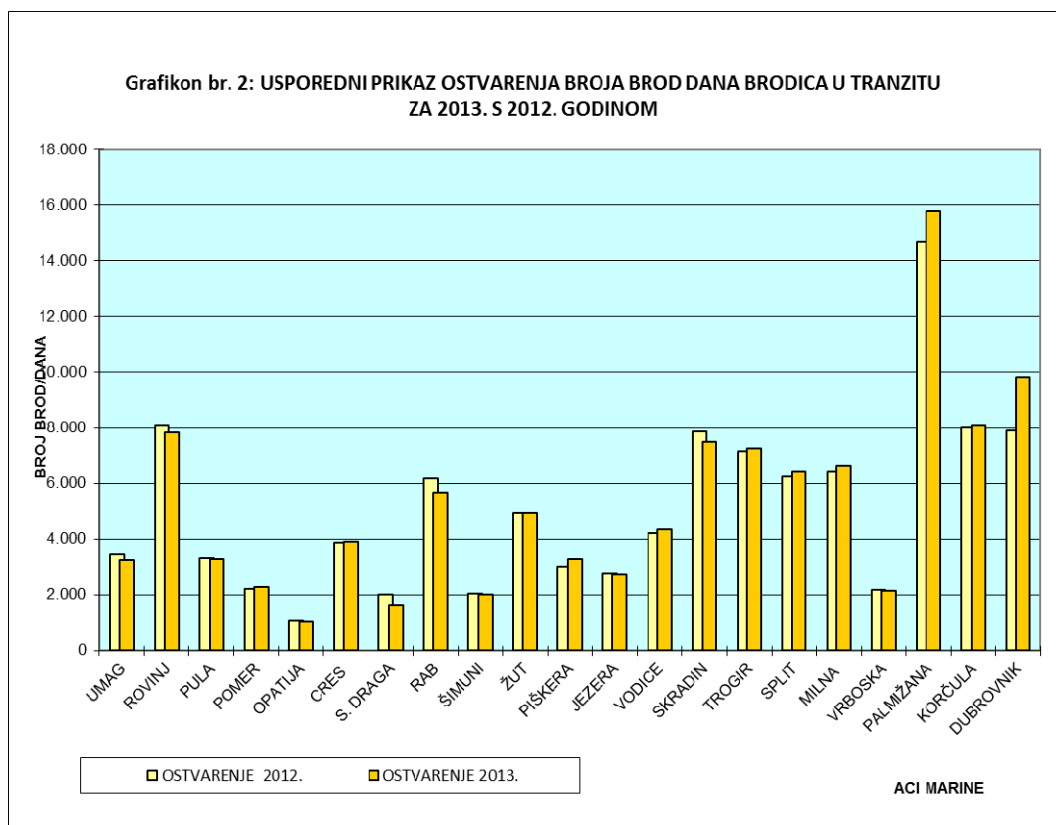
Grafikon br. 1 sadrži usporedni prikaz ostvarenja broja brodica na stalnom vezu na dan 31.12.2013. godine s 2012. godinom.



Na dan 31.12.2013. godine najveći udio u ukupnom ostvarenju stalnog veza, imaju marine Umag sa 348 brodica ili 10% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Dubrovnik sa 338 brodica ili 9,8% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Rovinj sa 316 brodica ili 9,1% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Cres sa 310 brodica ili 8,9% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Vodice sa 266 brodica ili 7,7% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Split sa 243 brodice ili 7% ukupnog ostvarenja stalnog veza, te Pomer sa 240 brodica ili 6,9% ostvarenja stalnog veza. Marine Rab, Žut, Piškera i Palmižana sezonske su marine i ne nude uslugu stalnog veza.

Tijekom 2013. godine ostvareno je 109.846 brod dana (**tranzit**), što je za 2% više od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine i na razini je plana. Nautička sezona tradicionalno započinje Uskrsom, kada počinju s radom i marine sa sezonskim poslovanjem.

U grafikonu br. 2 prikazana je usporedba ostvarenja broja brod dana brodica u tranzitu za 2013. godinu s ostvarenjem 2012. godine.

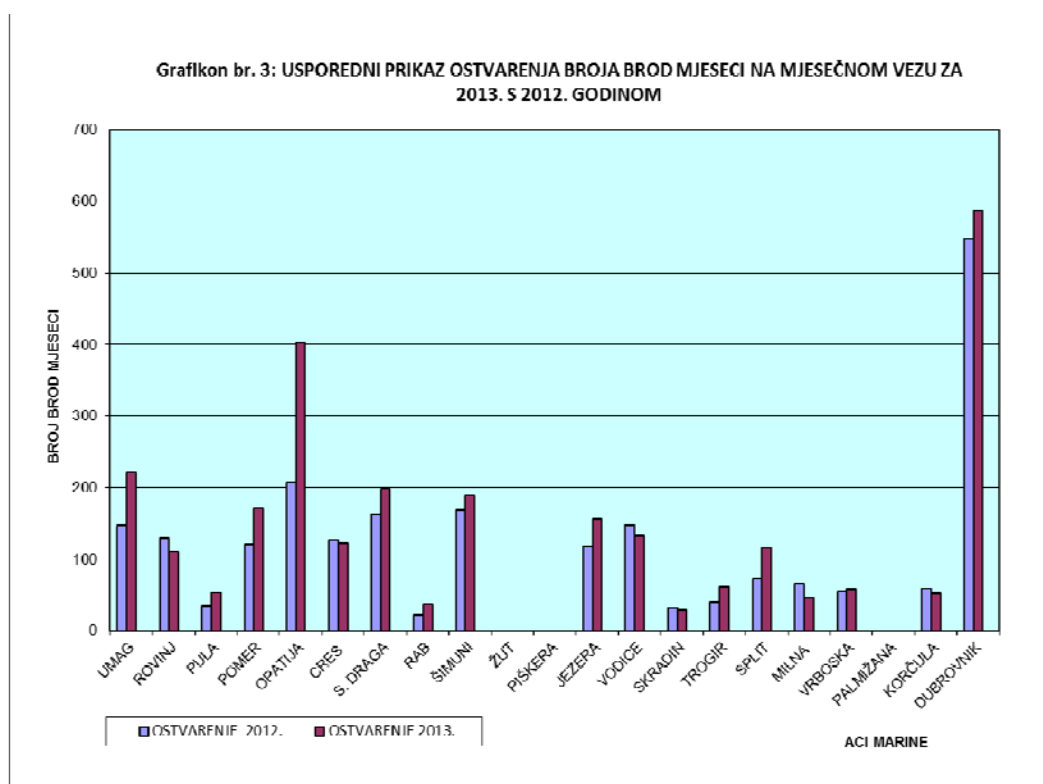


Najveći udio u ostvarenju brod dana za 2013. godinu imaju marine Palmižana sa 15.806 brod dana ili 14,4%, Dubrovnik sa 9.820 brod dana ili 8,9% udjela, Korčula sa 8.091 brod dana ili 7,4%, Rovinj sa 7.831 brod dana ili 7,1% udjela, Skradin sa 7.488 brod dana ili 6,8%, Trogir sa 7.262 brod dana ili 6,6% udjela, Milna sa 6.658 brod dana ili 6,1%, te Split sa 6.452 brod dana ili 5,9% udjela u ukupnom broju ostvarenih broda dana temeljem tranzita.

Usluga mjesečnog veza odobrava se u sezoni u skladu s mogućnostima pojedine marine radi što boljeg popunjenja kapaciteta marine.

Tijekom 2013. godine ostvareno je 2.739,4 brod mjeseci što je za 22% više od ostvarenja za 2012. godinu i plana.

Grafikon br. 3 sadrži usporedni prikaz ostvarenja broja brod mjeseci na mjesečnom vezu za 2013. godinu s istim razdobljem 2012. godine.



Najveći broj brod mjeseci u 2013. godini ostvarile su marine Dubrovnik sa 586,8 brod mjeseci ili 21,4%, Opatija sa 402,8 brod mjeseci ili 14,7%, Umag sa 221,4 brod mjeseci ili 8,1%, Supetarska Draga sa 197,4 brod mjeseci ili 7,2%, Šimuni sa 187,8 brod mjeseci ili 6,9%, Jezera sa 156,2 brod mjeseci ili 5,7%, Pomer sa 170,6 brod mjeseci ili 6,2%, Vodice sa 156,2 brod mjeseci ili 5,7%, te Split sa 115,9 brod mjeseci ili 4,2% udjela u ukupnom ostvarenju mjesečnog veza.

ACI marine Žut, Piškera i Palmižana sezonske su marine i ne nude uslugu mjesečnog veza.

2. NEREVIDIRANI FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d. ZA 2013. GODINU

Nerevidirani financijski pokazatelji poslovanja ACI d.d. predočit će se prikazom Računa dobiti i gubitka za 2013. godinu. ACI d.d. primjenjuje računovodstvene politike usklađene sa MSFI i MRS te financijska izvješća realno prikazuju poslovanje Društva u 2013. godini. Početna bilanca Društva za 2013. godinu izvedena je iz završne bilance za 2012. godinu. Za usporedne podatke prethodne godine prikazani su usporedni financijski izvještaji za 2012. godinu.

RAČUN DOBITI I GUBITKA ACI d.d. ZA 2013. GODINU

Račun dobiti i gubitka je dinamičko izvješće u kojem se vrijednosno iskazuju ostvareni prihodi i rashodi u obračunskom razdoblju s ciljem utvrđivanja rezultata poslovanja.

Analizom bilance može se konstatirati da je u 2013. godini Društvo ostvarilo **pozitivan bruto financijski rezultat u iznosu od 14.181.837 kuna**, što je za 10,6 milijuna kuna, odnosno 43% manje od rezultata ostvarenog za 2012. godinu, kada je ostvareni dobitak iznosio 24,8 milijuna kuna. Ukupni dobitak sastoji se od dobitka od poslovne aktivnosti u iznosu od 11.679.747 kuna i dobitka od financijskih aktivnosti u iznosu od 2.502.091 kune. EBITDA iznosi 71,9 milijuna kuna i smanjena je za 5,6 milijuna kuna ili za 7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Po odbitku poreza na dobit u iznosu od 2.836.367 kuna ostvaren je neto dobitak u iznosu od 11.345.470 kuna, što je za 8 milijuna kuna manje od ostvarenja prethodne godine kada je neto dobitak iznosio 19,4 milijuna kuna i za 8,7 milijuna kuna je niže od plana.

U tablici br. 3 prikazan je usporedni prikaz Računa dobiti i gubitka za 2013. godinu s ostvarenjem za 2012. i planom za 2013. godinu.

Tablica br. 3: **USPOREDNI PRIKAZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA ACI d.d. 2013. S ISTIM RAZDOBLJEM 2012. GODINE I PLANOM ZA 2013. GODINU**

(u kn)

R.B.	OPIS	OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013. - nerevidirano	INDEKS	
					2013./12.	2013./Plan
0	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
A	UKUPAN PRIHOD (I+IV)	201.518.081	219.632.780	208.698.065	104	95
B	UKUPAN RASHOD (II+V)	176.741.783	194.603.256	194.516.227	110	100
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	24.776.298	25.029.524	14.181.837	57	57
D	EBIT	25.330.126	25.583.352	15.325.395	61	60
E	EBITDA	77.690.774	84.546.627	71.933.339	93	85
	Porez na dobit	5.397.162	5.005.905	2.836.367	53	57
	Neto dobit	19.379.136	20.023.619	11.345.470	59	57
I	POSLOVNI PRIHODI	196.856.913	214.971.611	197.643.197	100	92
1	Stalni vez	97.997.151	102.027.188	100.413.541	102	98
2	Mjesečni vez	7.733.105	9.633.105	8.537.585	110	89
3	Dnevni vez	47.300.452	50.881.095	49.505.042	105	97
4	Prihod zakupa i sporednih djelatnosti	16.026.538	15.511.231	15.718.792	98	101
5	Ostale usluge nautičarima	22.487.136	30.882.937	16.828.488	75	54
6	Ostali poslovni prihodi	5.312.532	6.036.056	6.639.748	125	110
II	POSLOVNI RASHODI	174.676.656	191.902.715	185.963.450	106	97
1	Materijalni troškovi	15.209.246	18.069.671	11.174.061	73	62
2	Ostali vanjski troškovi usluga	32.590.022	38.024.187	32.257.734	99	85
3	Troškovi osoblja	47.827.062	50.627.080	52.591.490	110	104
4	Amortizacija	52.360.649	58.963.275	56.607.944	108	96
5	Ostali troškovi	9.273.336	11.423.603	9.240.545	100	81
6	Troškovi osiguranja	2.240.840	2.083.982	2.402.597	107	115
7	Pomorsko dobro - koncesija	4.937.006	5.839.289	5.040.583	102	86
8	Vrijednosno usklađenje dug. i krat. imovine	2.179.816	1.500.000	2.613.922	120	174
9	Rezerviranja troškova i rizika	4.561.924	2.000.000	9.166.401	201	458
10	Ostali poslovni rashodi	3.496.755	3.371.628	4.868.172	139	144
III	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	22.180.258	23.068.897	11.679.747	53	51
IV	FINANCIJSKI PRIHODI	4.661.168	4.661.168	11.054.868	237	237
V	FINANCIJSKI RASHODI	2.065.128	2.700.541	8.552.777	414	317
VI	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (IV-V)	2.596.041	1.960.627	2.502.091	96	128

IZVOR: BILANCA STANJA

Tablica br. 4 sadrži usporedbu ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda te rezultata poslovanja po marinama ACI sustava za 2013. godinu s ostvarenjem prethodne godine.

Tablica br. 4: **OSTVARENI UKUPNI PRIHODI I RASHODI TE REZULTAT POSLOVANJA PO MARINAMA ACI SUSTAVA ZA 2013. S 2012. GODINOM**

(u kn)

R.B.	MARINE	UKUPNI PRIHODI 01.01.-31.12.		INDEKS (3/2)	UKUPNI RASHODI 01.01.-31.12.		INDEKS (6/5)	REZULTAT POSLOVANJA 01.01.-31.12. - nerevidirano		INDEKS (9/8)
		2012.	2013.		2012.	2013.		2012.	2013.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	15.273.972	15.330.253	100	10.677.102	11.306.155	106	4.596.870	4.024.098	88
2	ROVINJ	12.725.017	13.441.117	106	7.614.166	7.698.089	101	5.110.851	5.743.027	112
3	PULA	6.055.244	6.556.081	108	7.590.735	6.795.478	90	-1.535.490	-239.397	-
4	POMER	7.887.364	7.950.285	101	5.671.618	5.956.614	105	2.215.746	1.993.671	90
5	OPATIJA	12.721.870	11.616.405	91	9.548.475	10.938.428	115	3.173.394	677.976	21
6	CRES	14.537.233	14.739.384	101	14.547.128	17.243.985	119	-9.896	-2.504.601	-
7	S.DRAGA	5.902.302	6.203.780	105	5.038.876	5.546.241	110	863.426	657.539	76
8	RAB	2.856.899	2.667.492	93	2.455.192	2.594.349	106	401.707	73.143	18
9	ŠIMUNI	5.007.290	5.052.031	101	3.905.840	3.944.594	101	1.101.450	1.107.437	101
10	ŽUT	2.442.947	1.978.595	81	3.416.720	6.175.051	181	-973.773	-4.196.457	-
11	PIŠKERA	1.938.140	1.635.102	84	3.263.109	7.974.883	244	-1.324.969	-6.339.781	-
12	JEZERA	8.120.860	8.415.838	104	6.351.883	6.241.750	98	1.768.976	2.174.088	123
13	VODICE	11.419.452	11.964.059	105	6.555.006	6.889.945	105	4.864.446	5.074.115	104
14	SKRADIN	7.026.860	7.274.832	104	4.863.290	5.293.534	109	2.163.571	1.981.298	92
15	TROGIR	10.654.754	11.133.034	104	6.843.000	6.594.875	96	3.811.755	4.538.159	119
16	SPLIT	21.843.362	21.923.990	100	13.593.194	13.495.283	99	8.250.168	8.428.707	102
17	MILNA	6.953.289	6.898.552	99	4.916.335	5.648.874	115	2.036.954	1.249.678	61
18	VRBOSKA	3.422.178	3.387.877	99	2.827.295	3.442.970	122	594.883	-55.093	-
19	PALMIŽANA	8.591.246	8.680.432	101	5.072.914	4.746.187	94	3.518.332	3.934.245	112
20	KORČULA	6.717.853	6.455.894	96	5.660.160	6.776.636	120	1.057.693	-320.742	-
21	DUBROVNIK	24.412.924	24.731.279	101	16.883.188	16.908.979	100	7.529.735	7.822.300	104
22	SAILING CENTAR	289.706	22.477	8	2.216.150	408.857	18	-1.926.444	-386.380	-
	ACI MARINE	196.800.761	198.058.789	101	149.511.375	162.621.757	109	47.289.386	35.437.032	75
23	DRUŠTVO I ZS	4.717.320	10.639.275	226	27.230.408	31.894.470	117	-22.513.087	-21.255.195	-
	SVEUKUPNO	201.518.081	208.698.065	104	176.741.783	194.516.227	110	24.776.298	14.181.837	57

IZVOR: BILANCA STANJA

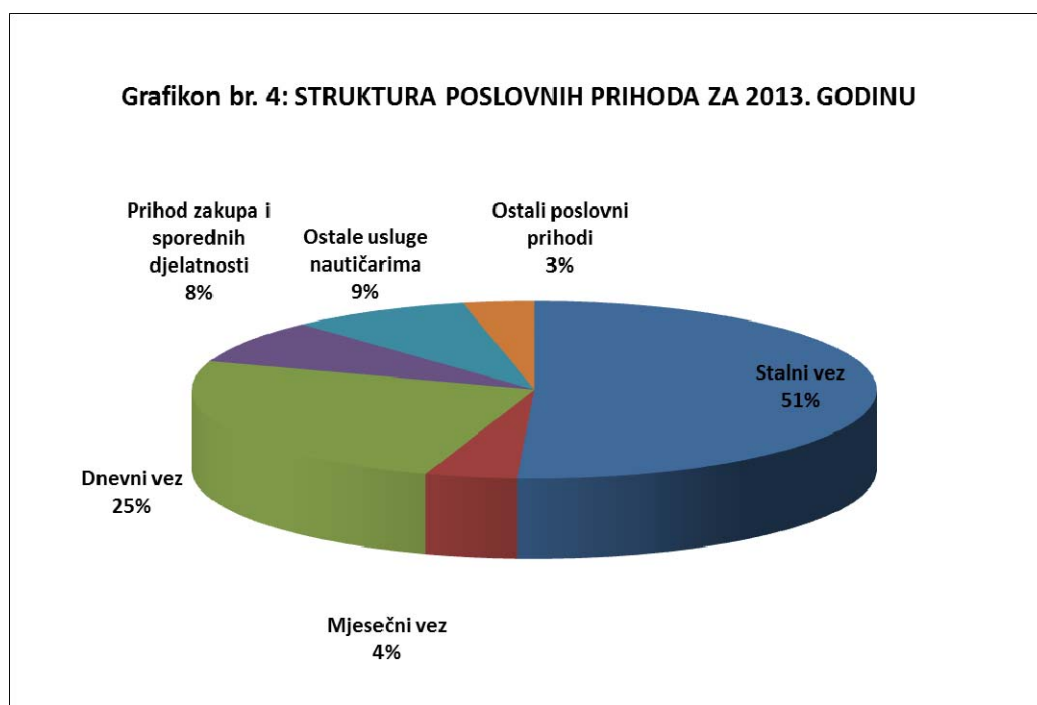
Analiza sačinjena na temelju parametara, prezentiranih u tablici broj 4 ukazuje da je u marinama ACI sustava u 2013. godini ostvareno ukupno 198.058.789 kuna izravnih prihoda i 162.621.757 kuna izravnih rashoda te je po toj osnovi ostvaren pozitivan financijski rezultat od 35.437.032 kune.

Povećanjem izravno terećenih prihoda i rashoda marina neizravnim приходima i rashodima, nastalih općim poslovanjem, Društvo ostvaruje pozitivan bruto rezultat poslovanja iznosu od 14.181.837 kuna, koji je manji za 43% u odnosu na prethodnu godinu.

Struktura nerevidiranih poslovnih prihoda i rashoda za 2013. godine

Nerevidirani poslovni prihodi za 2013. godinu iznose 197.643.197 kuna i ostvareni su na razini ostvarenja za 2012. godinu.

Grafikon br. 4 prikazuje strukturu poslovnih prihoda prema vrstama usluga za 2013. godinu.



Najveći udio u poslovnim prihodima 2013. godine ima prihod stalnog veza ostvaren u iznosu od 100.413.541 kuna, koji sa 51% udjela u ukupnim poslovnim prihodima bilježi povećanje od 2% u odnosu na 2012. godinu.

Prihodi dnevnog veza ostvareni u iznosu od 49.505.042 kune, koji u izvještajnom periodu učestvuju sa 25% u poslovnim prihodima, bilježe povećanje od 5% u odnosu na ostvarenje 2012. godine. Prihodi od mjesečnog veza ostvareni u iznosu od 8.537.585 kuna sa 4% udjela bilježe povećanje od 10% u odnosu na 2012. godinu. Prihodi zakupa i sporednih djelatnosti ostvareni u iznosu od 15.718.792 kune sa 8% udjela smanjeni su za 2% u odnosu na prošlogodišnje prihode. Prihod ostalih usluga nautičarima ostvaren u iznosu od 16.828.488 kuna sa 9% udjela, smanjen je za 25% u odnosu na prošlogodišnji.

Ostali poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 6.639.748 kuna sa 3% učešća u poslovnim prihodima, bilježe povećanje od 25% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje.

Tablica br. 5 sadrži usporedni prikaz stalnog, dnevnog i mjesečnog veza za 2013. godinu sa ostvarenjem prethodne godine i planom.

(u kn)

R.B.	MARINA	STALNI VEZ						DNEVNI VEZ						MJESEČNI VEZ					
		OSTVARENJE 2012.		OSTVARENJE 2013.		2013./ 2012. Plan		OSTVARENJE 2012.		OSTVARENJE 2013.		2013./ 2012. Plan		OSTVARENJE 2012.		OSTVARENJE 2013.		2013./ 2012. Plan	
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
0	1																		
1	UMAG	10.006.817	10.329.030	9.733.530	97	94	1.234.453	1.422.832	1.183.715	96	83	531.212	658.967	841.993	159	128			
2	ROVINJ	7.667.677	8.021.383	8.271.661	108	103	3.109.294	3.420.224	3.207.920	103	94	486.131	610.891	413.825	85	68			
3	PULA	3.149.398	3.201.939	3.222.711	102	101	1.157.772	1.331.438	1.252.753	108	94	104.626	130.783	184.696	177	141			
4	POWER	5.424.305	5.634.370	5.500.081	101	98	656.626	721.716	697.431	106	97	291.328	365.073	415.288	143	114			
5	OPATIJA	8.206.248	7.212.496	7.381.774	90	102	436.542	436.542	361.811	83	83	1.529.885	1.898.419	1.214.821	79	64			
6	CRES	9.427.607	10.074.898	9.281.188	98	92	1.412.504	1.624.092	1.356.190	96	84	345.453	424.346	362.554	105	85			
7	S. DRAGA	4.149.636	4.395.601	4.219.907	102	96	433.751	433.751	394.818	91	91	357.130	423.737	405.244	113	96			
8	RAB	-	-	-	-	-	2.163.288	2.487.781	2.182.893	101	88	79.375	99.219	135.212	170	136			
9	ŠIMUNI	3.155.619	3.246.841	3.201.198	101	99	589.949	589.949	624.750	106	106	306.941	376.702	335.526	109	89			
10	ŽUT	-	-	-	-	-	1.743.988	2.005.586	1.661.466	95	83	-	-	-	-	-			
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	1.163.495	1.303.114	1.231.749	106	95	-	-	-	-	-			
12	JEZERA	4.713.090	5.112.894	5.043.287	107	99	992.012	992.012	1.064.863	107	107	277.543	341.749	378.717	136	111			
13	VODICE	7.184.828	7.588.940	7.321.800	102	96	1.566.732	1.755.572	1.716.095	110	98	288.017	342.479	322.998	112	94			
14	SKRADIN	2.427.192	2.861.023	2.904.653	120	102	3.291.038	3.291.038	3.505.390	107	107	249.531	249.531	299.862	120	120			
15	TROGIR	5.464.897	5.614.336	5.794.296	106	103	3.034.524	3.034.524	3.467.771	114	114	89.613	108.417	135.449	151	125			
16	SPLIT	11.171.121	11.927.741	11.811.122	106	99	4.552.345	4.552.345	4.562.138	100	100	705.613	877.512	793.188	112	90			
17	MILNA	1.894.701	1.884.655	1.954.632	103	104	2.617.195	2.617.195	2.989.131	114	114	162.332	200.737	103.272	64	51			
18	VRBOSKA	1.943.174	2.023.708	1.941.454	100	96	797.768	797.768	822.336	103	103	162.933	202.650	168.516	103	83			
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	7.035.559	8.090.893	8.170.071	116	101	-	-	-	-	-			
20	KORČULA	975.742	1.003.893	990.007	101	99	4.111.381	4.522.360	4.582.523	111	101	182.830	222.075	198.271	108	89			
21	DUBROVNIK	11.035.099	11.893.438	11.840.241	107	100	5.200.235	5.450.362	4.469.229	86	82	1.582.612	2.099.819	1.828.152	116	87			
	UKUPNO	97.997.151	102.027.188	100.413.541	102	98	47.300.452	50.881.095	49.505.042	105	97	7.733.105	9.633.105	8.537.585	110	89			

* STALNI VEZ obuhvaća: godišnji vez (u moru, na kopnu i kombinacija kopno + more), višegodišnji vez i time share

Marine ACI sustava su tijekom 2013. godine ostvarile 100.413.541 kunu prihoda stalnog veza, što je za 2% više u odnosu na prethodnu godinu i za 2% je manje u odnosu na plan. Najviši prihod od stalnog veza ostvarile su marine Dubrovnik i Split sa po 11,8 milijuna kuna, Umag sa 9,7 milijuna kuna, Cres sa 9,3 milijuna kuna, Rovinj sa 8,3 milijuna kuna, Opatija sa 7,8 milijuna kuna, Vodice sa 7,3 milijuna kuna, Trogir sa 5,8 milijuna kuna, te Pomer sa 5,5 milijuna kuna.

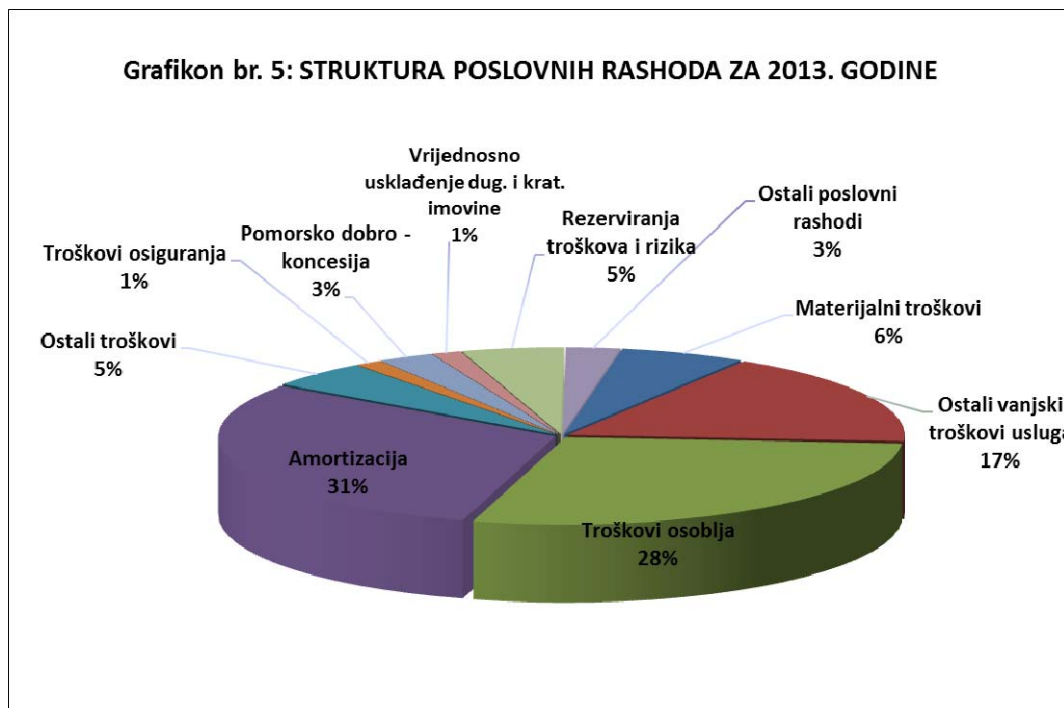
U 2013. godini ostvareno je 49.505.042 kune prihoda dnevnog veza, što je za 5% više u odnosu na ostvarenje istog razdoblja prethodne godine i za 3% je manje od plana. Najviši prihod od dnevnog veza ostvaren je u ACI marinama Palmižana u iznosu od 8,2 milijuna kuna, Korčula i Split u iznosu od 4,6 milijuna kuna, Dubrovnik u iznosu od 4,5 milijuna kuna, Skradin i Trogir u iznosu od 3,5 milijuna kuna, Rovinj u iznosu od 3,2 milijuna kuna, te Milna u iznosu od 3 milijuna kuna prihoda.

Marine ACI sustava u 2013. godini ostvarile su 8.537.585 kuna prihoda mjesečnog veza, što je za 10% više od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine i za 11% manje od plana. Najviši prihodi od mjesečnog veza ostvareni su u ACI marinama Dubrovnik sa 1,8 milijuna kuna, Opatija sa 1,2 milijuna kuna, Umag sa 842 tisuće kuna, Split sa 793 tisuće kuna, Rovinj sa 414 tisuća kuna, Pomer sa 415 tisuća kuna, te Supetarska Draga sa 405 tisuća kuna prihoda mjesečnog veza.

Od ukupno ostvarenog poslovnog prihoda, koji za 2013. godinu iznosi 197.643.197 kuna, 33% ili 65,8 milijuna kuna odnosi se na prihode na domaćem tržištu, dok se 67% ili 131,9 milijuna kuna odnosi na poslovne prihode ostvarene na stranom tržištu. Prihodi na domaćem tržištu povećani su za 1,9 milijuna kuna, a prihodi na stranom tržištu smanjeni su za 1,1 milijun kuna u odnosu na 2012. godine iz čega proizlazi povećanje poslovnog prihoda za 2013. godinu u iznosu od 786 tisuća kuna.

Nerevidirani poslovni rashodi za 2013. godinu iznose 185.963.450 kuna, za 6% su viši od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine i za 3% su manji od plana.

Grafikon br. 5 sadrži prikaz poslovnih rashoda za 2013. godinu.



Najveći udio u nerevidiranim poslovnim rashodima za 2013. godine odnosi se na amortizaciju s učešćem od 31%. Troškovi osoblja učestvuju u ukupnim poslovnim rashodima sa 28%, ostali vanjski troškovi usluga učestvuju sa 17%, materijalni troškovi sa 6%, ostali troškovi te rezerviranja troškova i rizika učestvuju sa po 5%, pomorsko dobro – koncesija sa i ostali poslovni rashodi sa po 3%, te troškovi osiguranja i vrijednosno usklađenje dugotrajne i kratkotrajne imovine sa po 1% učešća u poslovnim rashodima ostvarenim tijekom 2013. godine.

Materijalni troškovi za 2013. godinu iznose 11.174.061 kunu, za 4 milijuna kuna su niži od prethodne godine i za 38% su manji od planiranih. Ostali vanjski troškovi usluga iznose 32.257.734 kune, smanjeni su za 1% u odnosu na 2012. godinu i manji su za 15% od planiranih.

Troškovi osoblja u iznosu od 52.591.490 kuna za 10% su viši od ostvarenja prethodne godine i za 4% su veći od planiranih.

Amortizacija u iznosu od 56.607.944 kune u 2013. godini za 8% je viša u odnosu na prethodnu godinu i za 4% je manja od planirane. Sadrži amortizaciju stalnog dijela koncesijske naknade u iznosu od 1.243.389 kuna te 55.364.555 kuna amortizacije materijalne i ostale nematerijalne imovine.

(u kn)

R.B.	OPIS	OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013. - neravidirano	INDEKS	
					2013./12.	2013./Plan
0	1	2	3	4	5	6
1.	Amortizacija - ukupno	52.360.649	58.963.275	56.607.944	108	96
1.1.	Amortizacija koncesije	1.022.459	1.243.389	1.243.389	122	100
1.2.	Amortizacija materijalne i ostale nematerijalne imovine	51.338.190	57.719.887	55.364.555	108	96

Tijekom 2011. godine povećane su amortizacijske stope za novonabavljenu imovinu kako bi se ista amortizirala do isteka koncesijskog roka do 2030. godine.

Ostali troškovi za 2013. godinu u iznosu od 9.240.545 kuna ostvareni su na razini 2012. godine i za 19% su manji od planiranih.

Troškovi osiguranja u iznosu od 2.402.597 kuna viši su od ostvarenja prethodne godine za 7% i za 15% su veći od planiranih.

Stalni dio koncesijske naknade u iznosu od 1.243.389 kuna tretira se kao nematerijalna imovina Društva i amortizira se po stopi od 4,35%.

(u kn)

R.B.	OPIS	OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013. - neravidirano	INDEKS	
					2013./12.	2013./Plan
0	1	2	3	4	5	6
2.	Pomorsko dobro - koncesija - ukupno	5.959.465	7.082.678	6.283.971	105	89
2.1.	Pomorsko dobro - koncesija (promjenjivi dio naknade)	4.937.006	5.839.289	5.040.583	102	86
2.3.	Amortizacija koncesije (stalni dio naknade)	1.022.459	1.243.389	1.243.389	122	100

Promjenjivi dio koncesijske naknade obračunava se primjenom stope od 2,5% na vlastite prihode marina ACI sustava i tereti trošak pomorskog dobra. Ostvaren je u iznosu od

5.040.583 kune, za 2% je manji od prethodne godine i za 14% je manji od plana. Ukupni trošak temeljem koncesijske naknade tj. stalni dio (u amortizaciji) i promjenjivi dio naknade (u pomorskom dobru – koncesiji) iznosi 6.283.971 kunu, za 5% je viši u odnosu na 2012. godinu i za 11% je manji u odnosu na plan.

Vrijednosno usklađenje dugotrajne i kratkotrajne imovine u iznosu od 2.613.922 kune, veće je za 20% u odnosu na prethodnu godinu i za 74% je veće od planiranog.

Troškovi i rizici rezervirani su u ukupnom iznosu od 9.166.401 kune i to u iznosu od 4.231.577 kuna za troškove po započetim sudskim sporovima, te 4.934.824 kune temeljem obaveze po poreznom rješenju u nadzoru korištenja energenata.

Ostali poslovni rashodi za 2013. godinu u iznosu od 4.868.172 kune povećani su za 39% u odnosu na prethodnu godinu i za 44% su manji od plana. Sadrže naknadno utvrđene troškove poslovanja, naknade šteta na imovini i šteta gostima, otpis materijalne i nematerijalne imovine, neamortiziranu vrijednost rashodovane, uništene ili otuđene imovine, skrbništvo, darovanje do 2% od ukupnog prihoda i ostale poslovne rashode. U 2013. godini obračunat je iznos od 1,4 milijuna kuna temeljem koncesijskog nadzora čime su obuhvaćene razlike koncesijske naknade za marine Piškera i Vrboska u kojima su tijekom 2013 regulirani koncesijski ugovori.

Tablica br. 6 sadrži usporedni prikaz poslovnih prihoda i rashoda te rezultata poslovanja od poslovne aktivnosti za 2013. godinu sa ostvarenjem prethodne godine.

Tablica br. 6: **USPOREDNI PRIKAZ NEREVIDIRANIH POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA TE REZULTAT POSLOVANJA ACI d.d.-a ZA 2013. SA 2012. GODINOM**

(u kn)

R.B.	MARINE	POSLOVNI PRIHODI 01.01.-31.12.		INDEKS (3/2)	POSLOVNI RASHODI 01.01.-31.12.		INDEKS (6/5)	REZULTAT POSLOVANJA 01.01.-31.12. - nerevidirano		INDEKS (9/8)
		2012.	2013.		2012.	2013.		2012.	2013.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	15.127.993	14.622.162	97	10.507.668	10.535.805	100	4.620.326	4.086.357	88
2	ROVINJ	12.648.858	12.973.081	103	7.523.550	7.184.887	95	5.125.308	5.788.194	113
3	PULA	6.002.693	6.344.007	106	7.540.678	6.560.267	87	-1.537.985	-216.260	-
4	POMER	7.806.995	7.609.583	97	5.597.153	5.591.434	100	2.209.842	2.018.149	91
5	OPATIJA	12.621.500	11.149.144	88	9.444.976	10.434.644	110	3.176.524	714.500	22
6	CRES	14.408.229	14.095.390	98	14.397.152	16.535.187	115	11.077	-2.439.797	-
7	S.DRAGA	5.845.958	5.890.556	101	4.969.695	5.201.419	105	876.264	689.138	79
8	RAB	2.854.986	2.657.704	93	2.454.450	2.592.534	106	400.535	65.170	16
9	ŠIMUNI	4.970.459	4.859.927	98	3.861.003	3.734.859	97	1.109.456	1.125.069	101
10	ŽUT	2.442.934	1.977.712	81	3.416.337	6.174.506	181	-973.403	-4.196.794	-
11	PIŠKERA	1.938.067	1.634.450	84	3.262.641	7.390.384	227	-1.324.574	-5.755.933	-
12	JEZERA	8.074.442	8.122.618	101	6.296.416	5.964.460	95	1.778.026	2.158.159	121
13	VODICE	11.341.661	11.587.655	102	6.475.287	6.491.772	100	4.866.374	5.095.882	105
14	SKRADIN	6.993.047	7.065.732	101	4.820.368	5.048.407	105	2.172.679	2.017.325	93
15	TROGIR	10.632.703	11.037.121	104	6.772.539	6.490.330	96	3.860.164	4.546.792	118
16	SPLIT	21.761.246	21.589.516	99	13.519.201	13.138.502	97	8.242.045	8.451.014	103
17	MILNA	6.925.842	6.761.196	98	4.882.592	5.494.297	113	2.043.250	1.266.899	62
18	VRBOSKA	3.391.464	3.251.038	96	2.789.278	3.165.530	113	602.186	85.508	14
19	PALMIŽANA	8.590.042	8.679.216	101	5.071.769	4.730.430	93	3.518.273	3.948.786	112
20	KORČULA	6.702.400	6.397.476	95	5.640.358	6.717.913	119	1.062.042	-320.437	-30
21	DUBROVNIK	24.286.950	24.232.137	100	16.753.532	16.410.565	98	7.533.418	7.821.572	104
22	SAILING CENTAR	289.624	21.397	7	2.216.006	407.423	18	-1.926.382	-386.025	-
	ACI MARINE	195.658.092	192.558.819	98	148.212.647	155.995.551	105	47.445.445	36.563.268	77
23	DRUŠTVO I ZS	1.198.821	5.084.377	424	26.464.009	29.967.899	113	-25.265.188	-24.883.521	-
	SVEUKUPNO	196.856.913	197.643.197	100	174.676.656	185.963.450	106	22.180.258	11.679.747	53

IZVOR: BILANCA STANJA

U 2013. godini marine ACI sustava ostvarile su 192.558.819 kuna izravnih poslovnih prihoda i 155.995.551 kunu izravnih poslovnih rashoda, što rezultira ostvarenjem pozitivnog poslovnog rezultata od poslovne aktivnosti u iznosu od 36.563.268 kuna.

Povećanjem izravno terećenih poslovnih prihoda i rashoda marina neizravnim poslovnim prihodima i rashodima nastalim općim poslovanjem, Društvo ostvaruje dobitak od poslovne aktivnosti u iznosu od 11.679.747 kuna, što je za 47%, odnosno za 10,5 milijuna kuna manje od istog razdoblja prethodne godine.

Struktura nerevidiranih financijskih prihoda i rashoda ACI d.d. za 2013. godinu

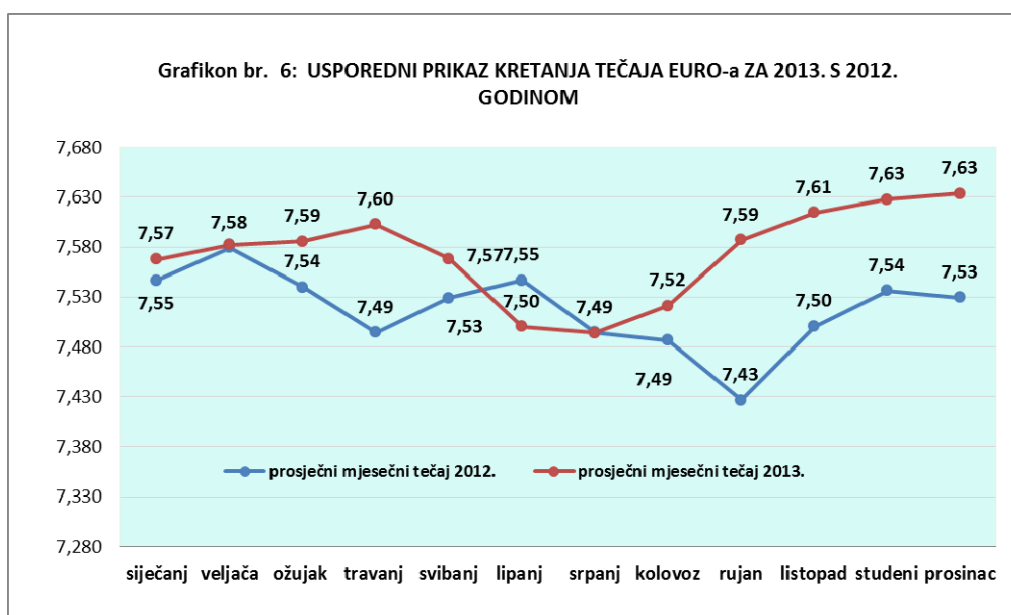
Ostvarenje financijskih prihoda i rashoda determinirano je okolnostima na deviznom tržištu, mjerama monetarne politike države te ugovorima s bankama kod kojih se društvo zadužuje ili oročava sredstva.

ACI ostvaruje 67% poslovnih prihoda na stranom tržištu, zbog čega fluktuacija tečaja ima značajni utjecaj na ostvarenje prihoda, a obzirom na dva dugoročna kredita s deviznom klauzulom i na ostvarenje rashoda iz financijskih aktivnosti.

Tijekom 2013. godine prosječan tečaj kune prema EURO-u kretao se od 7,57 kn/EURO u siječnju do 7,63 kn/EURO u prosincu. Uzevši u obzir učešće ostvarenih poslovnih prihoda na stranom tržištu u ukupnim poslovnim приходima, kretanje tečaja utjecalo je na povećanje prihoda Društva u odnosu na 2012. godinu, kada se prosječan tečaj za promatrano razdoblje kretao od 7,55 kn/EURO u siječnju do 7,52 kn/EURO u prosincu.

Prosječan srednji tečaj na razini 2013. godine iznosio je 7,57 kn/EURO i za 0,75% je viši u odnosu na prosjek prethodne godine. Procijenjeno povećanje prihoda stranog tržišta usred kretanja tečaja iznosi 980 tisuća kuna.

Usporedno kretanje prosječnih tečajeva za 2013. godinu s 2012. godinom prikazano je u grafikonu broj 6.



Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 31.12.2013. godine iznosi 7.526.986 kuna.

Tijekom prosinca 2010. godine Društvo je ugovorilo dugoročni revolving kredit s Erste bankom u iznosu od 550.000 EUR-a ili 4.061.976 kuna, na rok od tri godine uz sukcesivan obračun kamata i kamatnu stopu koja se sastoji od 3mjesečnog EURIBOR-a uvećanog za 5,45 p.p. Dana 22. ožujka 2011. godine izvršen je povrat glavnice kredita u cijelosti, tj. u iznosu od 550.000 EUR-a ili 4.062.511 kuna, te se trenutačno obračunava naknada na neiskorištena kreditna sredstva, koja je na dan 31.12. 2013. plaćena u cijelosti.

Dana 15. ožujka 2011. godine realiziran je dugoročni kredit iz programa kreditiranja potpore turističkom sektoru HBOR-a preko Erste banke u iznosu od 11.996.595 kuna. Rok otplate je 5 godina, kamatna stopa je fiksna i iznosi 4%, otplata glavnice je polugodišnja, a otplata kamata kvartalna. Tijekom 2013. godine plaćeno je 2.450.767 kuna temeljem glavnice, te 398.484 kune kamata. Kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita, po obračunu tečajnih razlika, na dan 31. prosinca 2013. godine iznosi 7.526.986 kuna.

Tablica broj 7 i 7a sadrži pregled kreditnih zaduženja ACI d.d. na dan 31. prosinca 2013. godine.

Tablica br. 7: **PREGLED KREDITNIH UVJETA**

RB	KREDITOR	UGOVORENI IZNOS KREDITA	DATUM ODOBRENOG KREDITA	DATUM REPROGRAMA	NAMJENA KREDITA	UVJETI				GARANCIJA
						ROK OTPLATE	KAMATNA STOPA	NAČIN OTPLATE	ROK DOSPIJEĆA	
0	1	2	3	4	4	5	6	7	8	9
I.	DUGOROČNI KREDITI									
1	ERSTE BANKA (HBOR)*	11.996.594,90	15.03.2011.	-	KREDIT IZ PROGRAMA KREDITIRANJA POTPORE TURISTIČKOM SEKTORU HBOR-a	5 G.	4%	POLUGODIŠNJA OTPLATA GLAVNICE I KVARTALNA OTPLATA KAMATA	31.12.2016.	BJANKO ZADUŽNICA + 5 BJANKO MJENICA
II	DUGOROČNI REVOLVING KREDIT									
2	ERSTE BANKA	4.061.975,50	27.12.2010.	-	REVOLVING KREDIT	3 G.	3mj euribor +5,45 p.p.	SUKCESIVNO	27.12.2013.	BJANKO ZADUŽNICA + 2 BJANKO MJENICE
UKUPNI DUGOROČNI KREDITI		16.058.570,40								
UKUPNI KRATKOROČNI KREDITI		0,00								
IV	UKUPNI KREDITI	16.058.570,40								

U tablici broj 8 prikazana je struktura financijskih prihoda i rashoda ACI d.d. za 2013. godinu s istim razdobljem prethodne godine.

Tablica br. 8: **USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE FINANCIJSKIH PRIHODA I RASHODA ACI d.d. ZA 2013. S 2012. GODINOM**

(u kn)

R.B.	VRSTA TROŠKA	2012.	2013. - nerevidirano	RAZLIKA (3-2)	INDEKS (3/2)
0	1	2	3	4	5
1.	PRIHOD OD KAMATA	2.993.448	2.705.078	-288.370	90
1.1.	prihodi od zateznih kamata na osnovu potraživanja od kupaca	1.486.833	317.621	-1.169.212	21
1.2.	prihodi od kamata na oročena sredstva - kunska	64.248	0	-64.248	-
1.3.	prihodi od kamata na oročena sredstva - devizna	1.442.367	2.387.457	945.090	166
2.	POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE	1.663.303	8.346.255	6.682.952	502
2.1.	pozitivne tečajne razlike s osnova potraživanja u inozemstvu	1.017.876	5.312.906	4.295.030	522
2.1.	pozitivne tečajne razlike iz stanja deviza po računima i blagajni	612.971	2.912.457	2.299.486	475
2.3.	pozitivne tečajne razlike iz kreditnih odnosa (dugoročni krediti)	32.456	120.892	88.436	372
3.	DIVIDENDE	3.787	3.535	-252	93
4.	NEREALIZIRANI DOBICI FINANCIJSKE IMOVINE	630	0	-630	-
UKUPNI FINANCIJSKI PRIHODI		4.661.168	11.054.868	6.393.700	237
1	KAMATE PO KREDITIMA	501.702	372.929	-128.774	74
1.1.	kamate po dugoročnim kreditima	469.988	372.929	-97.059	79
1.2.	kamate po kratkoročnim kreditima	31.715	0	-31.715	0
2.	ZATEZNE KAMATE	52.125	770.629	718.504	1478
2.1.	zatezne kamate po dobavljačima	5.133	25.285	20.152	493
2.2.	ostale zatezne kamate	46.993	745.345	698.352	1586
3.	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	1.507.039	7.395.628	5.888.589	491
3.1.	negativne tečajne razlike iz obveza za nabave i potraživanja u inozemstvu	1.234.292	4.754.586	3.520.294	385
3.2.	negativne tečajne razlike na ostalo (npr. iz blagajničkog poslovanja, razlika između kupovnog i srednjeg tečaja banke, razlike na stanjima deviznog računa i devizne blagajne)	220.589	2.427.782	2.207.193	1101
3.3.	negativne tečajne razlike iz kreditnih odnosa	52.159	213.261	161.102	-
4.	NEREALIZIRANI GUBICI FINANCIJSKE IMOVINE	4.261	13.591	9.330	-
UKUPNI FINANCIJSKI RASHODI		2.065.128	8.552.777	6.487.650	414
BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		2.596.041	2.502.091	-93.950	96

IZVOR: BILANCA STANJA

Financijski prihodi odnose se na prihode od kamata s učešćem od 24,5%, pozitivnih tečajnih razlika s učešćem od 75,5%, te dividendi sa 0,03% učešća u ukupnim financijskim prihodima.

Prihodi od kamata sastoje se od prihoda od zateznih kamata temeljem potraživanja od kupaca te prihoda od kamata na oročena devizna sredstva. Prihodi od kamata manji su za 10%, odnosno za 288 tisuća kuna, dok su pozitivne tečajne razlike povećane za 402%, odnosno za 6,7 milijuna kuna u odnosu na prošlogodišnje. Ukupni financijski prihodi za 2013. godinu bilježe povećanje od 6,4 milijuna kuna ili 137% u odnosu na 2012. godinu.

Financijski rashodi se odnose na dospjele kamate po dugoročnim kreditima s učešćem od 4,4%, zatezne kamate s učešćem od 9%, negativne tečajne razlike s učešćem od 86,5%, te nerealizirane gubitke financijske imovine s učešćem od 0,2% ukupnih financijskih rashoda. Kamate po dugoročnim i kratkoročnim kreditima smanjene su za 26%, odnosno za 129 tisuća kuna, a zatezne kamate povećane su za 718 tisuća kuna zbog kamata temeljem koncesijskog nadzora Ministarstva financija. Negativne tečajne razlike povećane su za 391%, odnosno za 5,9 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu.

Financijski rashodi iz tablice broj 8 povećani su za 6,5 milijuna kuna u odnosu na ostvarenje za 2012. godine.

ACI d.d. u 2013. godini bilježi dobit od financijskih aktivnosti u iznosu od 2.502.091 kunu, što je za 4%, odnosno za 94 tisuće kuna manje od rezultata ostvarenih za 2012. godinu.

BILANCA ACI d.d. NA DAN 31.12.2013. GODINE

Bilanca Društva, kao statičko financijsko izvješće sa stanjem nominalne vrijednosti imovine, obveza i vlasničke glavnice na dan 31. prosinca 2013. godine za ACI d.d., s usporedbom vrijednosti na dan 31. prosinca prethodne godine, prikazana je u tablicama broj 9, 10 i 11 te grafikonima broj 8 i 9.

Tablica br. 9: **USPOREDNI PREGLED BILANCE NA DAN 31.12.2013. S 31.12.2012. GODINE**

(u kn)

STAVKE	01.01.-31.12. 2012.	01.01.- 31.12.2013.
1	2	3
AKTIVA		
A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL	0	0
B DUGOTRAJNA IMOVINA	483.039.911	438.304.782
1 Nematerijalna imovina	25.610.255	27.574.423
2 Materijalna imovina	457.289.762	410.589.572
3 Dugotrajna financijska imovina	139.894	140.787
4 Potraživanja	0	0
5 Odgođena porezna imovina	0	0
C KRATKOTRAJNA IMOVINA	64.404.071	131.459.702
1 Zalihe	1.655.430	1.395.811
2 Potraživanja	8.393.340	12.100.941
3 Kratkotrajna financijska imovina	52.891.814	116.151.028
4 Novac u banci i blagajni	1.463.487	1.811.922
D PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	3.349.479	6.797.415
1 Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0	0
2 Obračunati prihodi nedospjele naplate	3.349.479	6.797.415
E UKUPNO AKTIVA	550.793.461	576.561.899
F IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0
PASIVA		
A KAPITAL I REZERVE	442.636.376	453.981.846
1 Temeljni (upisani) kapital	399.816.000	399.816.000
2 Kapitalne rezerve	0	0
3 Rezerve iz dobiti	19.990.800	19.990.800
4 Revalorizacijske rezerve	0	0
5 Zadržana dobit - preneseni gubitak	3.450.440	22.829.576
6 Dobit - gubitak poslovne godine	19.379.136	11.345.470
7 Manjinski interes	0	0
B REZERVIRANJA	18.118.097	17.439.947
C DUGOROČNE OBAVEZE	27.227.380	26.369.947
D KRATKOROČNE OBAVEZE	14.601.147	18.444.818
E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	48.210.461	60.325.341
F UKUPNO PASIVA	550.793.461	576.561.899
G IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

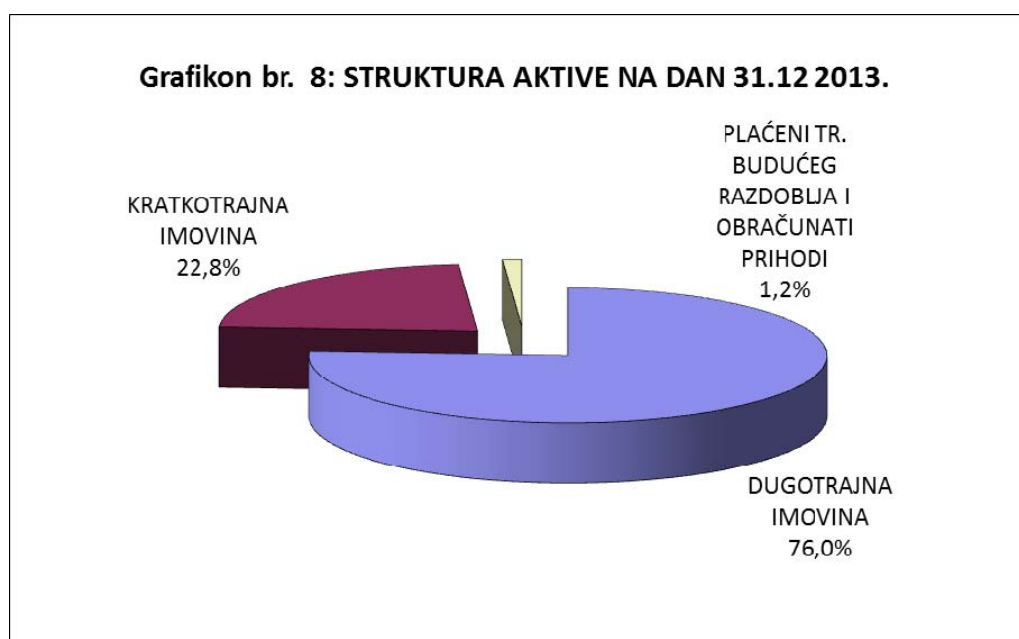
Tablica br. 10 sadrži strukturu aktive i pasive bilance ACI d.d. na dan 31.12.2013. godine.

Tablica br. 10: STRUKTURA BILANCE ACI d.d. NA DAN 31.12.2013. GODINE

(u kn)

AKTIVA			PASIVA		
DUGOTRAJNA IMOVINA		76,0	KAPITAL I REZERVE		78,7
	438.304.782	100		453.981.846	100
			Temeljni (upisani) kapital	399.816.000	88
Nematerijalna imovina	27.574.423	6	Rezerve iz dobiti	19.990.800	4
Materijalna imovina	410.589.572	94	Zadržana dobit	22.829.576	5
Financijska imovina	140.787	0,03	Dobit - gubitak poslovne godine	11.345.470	2
KRATKOTRAJNA IMOVINA		22,8	REZERVIRANJA	17.439.947	3,0
	131.459.702	100			
Zalihe	1.395.811	1,1	DUGOROČNE OBAVEZE	26.369.947	4,6
Potraživanja	12.100.941	9,2			
Financijska imovina	116.151.028	88	KRATKOROČNE OBAVEZE	18.444.818	3,2
Novac u banci i blagajni	1.811.922	1			
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	6.797.415	1,2	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	60.325.341	10,5
UKUPNO AKTIVA	576.561.899	100	UKUPNO PASIVA	576.561.899	100

Grafikon br. 8 sadrži strukturu aktive na dan 31.12.2013. godine.

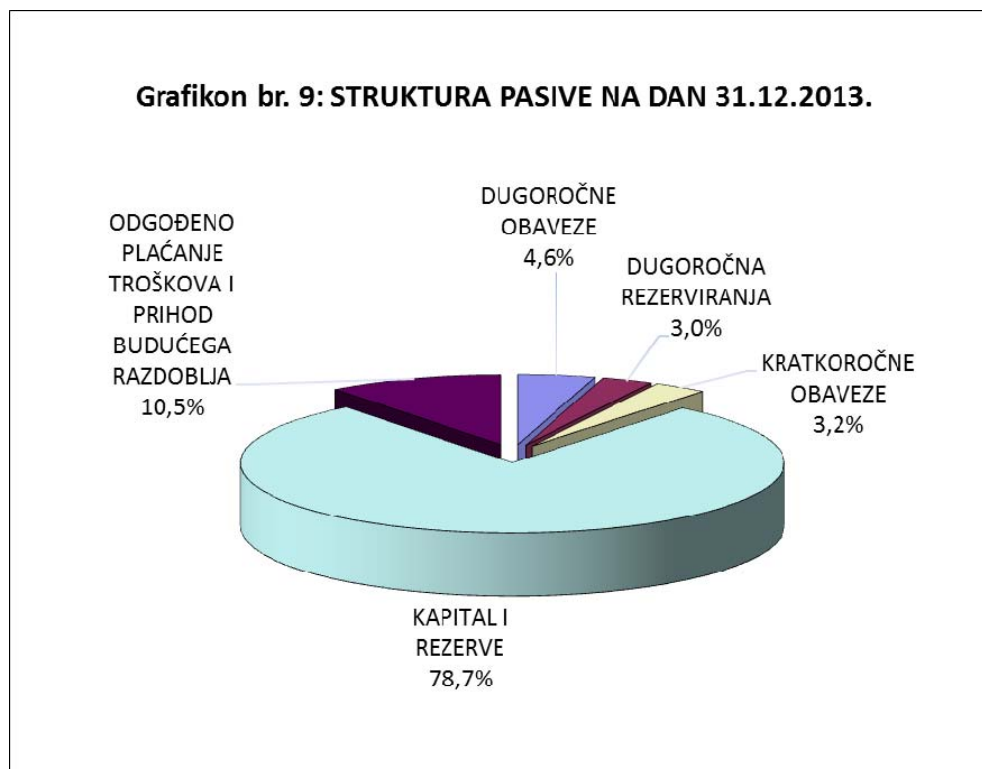


Dugotrajna imovina u iznosu od 438.304.782 kuna čini 76% ukupne imovine Društva. U strukturi dugotrajne imovine materijalna imovina u iznosu od 410,6 milijuna kuna zastupljena je sa 94%, a smanjena je za 46,7 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu. Nematerijalna imovina iznosi 27,6 milijuna kuna, čini 6% dugotrajne imovine i za 2 milijuna kuna je smanjena u odnosu na ostvarenje 2012. godine. Uključuje vrijednost za stalni dio koncesije do 2030. godine, koji se plaća po m² površine u iznosu od 19,8 milijuna kuna, ulaganja u software te ulaganja na tuđoj imovini. Dugotrajna financijska imovina koja iznosi 141 tisuću kuna, a čini 0,03% ukupne dugotrajne imovine na dan 31.12.2013. godine i za 1% je viša od prošlogodišnjeg ostvarenja.

Kratkotrajna imovina u iznosu od 131.459.702 kune, čini 22,8% ukupne imovine Društva. Sastoji se od zaliha, potraživanja, financijske imovine i novca u banci i blagajni. Zalihe koje iznose 1,4 milijuna kuna čine 1,1% kratkotrajne imovine i za 16% su smanjene u odnosu na 2012. godinu. Potraživanja u iznosu od 12,1 milijun kuna čine 9,2% ukupne kratkotrajne imovine od čega se 3 milijuna kuna odnosi na potraživanja od kupaca, 6,3 milijuna kuna na potraživanja od države i drugih institucija, 46 tisuća kuna na potraživanja od zaposlenika, te 2,8 milijuna kuna na potraživanja od izdavatelja kreditnih kartica i ostala potraživanja. Kratkotrajna financijska imovina iznosi 116,2 milijuna kuna i čini 88% učešća u ukupnoj kratkotrajnoj imovini od čega se 116,1 milijun kuna odnosi na oročene depozite, a 59 tisuća kuna na sudjelujuće interese temeljem posjedovanja dionica Zagrebačke i Privredne banke te Croatia Airlinesa. Novac u banci i blagajni iznosi 1,8 milijuna kuna, čini 1% ukupne kratkotrajne imovine i povećan je za 348 tisuća kuna u odnosu na prošlogodišnji. Ukupna kratkotrajna imovina na dan 31.12.2013. godine, povećana je za 67,1 milijun kuna ili za 104% u odnosu na proteklu godinu.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi nedospjele naplate iznose 6.797.415 kuna, što je za 3,4 milijuna kuna ili za 103% više od prethodne godine, a čine 1,2% ukupne aktive Društva.

Grafikon br. 9 sadrži strukturu pasive na dan 31.12.2013. godine.



Pasiva Društva na dan 31.12.2013. godine sastoji se od kapitala i rezervi u iznosu od 454 milijuna kuna sa 78,7% udjela, rezerviranja u iznosu od 17,4 milijuna kuna ili 3% udjela, dugoročnih obaveza u iznosu od 26,4 milijuna kuna sa 4,6% udjela, kratkoročnih obaveza u iznosu od 18,4 milijuna kuna sa 3,2% udjela te odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja u iznosu od 60,3 milijuna kuna, sa 10,5% udjela ukupne pasive na dan 31.12.2013. godine.

Temeljni kapital Društva iznosi 399.816.000 kuna i podijeljen je na 111.060 redovnih dionica oznake ACI-R-A pojedinačnog nominalnog iznosa 3.600 kuna.

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja povećani su u odnosu na 2012. godinu za 12,1 milijun kuna ili za 25%. Uz prihode budućeg razdoblja u iznosu od 44,9 milijuna kuna sadrže obaveze za kratkoročna rezerviranja za gubitke po sudskim sporovima u iznosu od 6,9 milijuna kuna, obaveze za kratkoročna rezerviranja za otpremnine u iznosu od 111 tisuća kuna, obaveze temeljem kratkoročnih rezerviranja po poreznom rješenju za plaćanje trošarina na energente u ukupnom iznosu od 4,9 milijuna kuna, te obračunate troškove refundacije šteta u iznosu od 396 tisuća kuna. Dugoročna rezerviranja odnose se na dugoročna rezerviranja za gubitke po započetim sudskim sporovima, iznose 17,4 milijuna kuna i smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu te čine 3% ukupnih izvora sredstava.

Usporedna struktura ukupnih obaveza Društva na dan 31.12.2013. godine s ostvarenjem na kraju 2012. godine prikazana je u tablici broj 11.

Tablica br. 11: **USPOREDNI PREGLED STRUKTURE UKUPNIH OBVEZA ACI d.d. NA DAN 31.12.2013. S 31.12.2012. GODINE**

(u kn)

RB	OPIS	stanje na dan 31.12.2012.	stanje na dan 31.12.2013.	INDEX (3/2)
0	1	2	3	4
1.	Dugoročne obaveze			
1.1.	Obaveze za koncesiju na pomorskom dobru	19.851.936	21.384.356	108
1.2.	Erste banka (+ HBOR)	7.348.795	4.958.943	67
1.3.	Obaveze za depozite zakupaca (dugoročne)	26.648	26.648	100
	ukupne dugoročne obaveze	27.227.380	26.369.947	97
2.	Kratkoročne obaveze			
2.1.	Obaveze prema dobavljačima	5.744.595	5.473.923	95
2.2.	Obaveze po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u roku od godine dana	2.449.598	2.479.471	101
2.3.	Obaveze za poreze i doprinose	3.802.149	7.834.426	206
2.4.	Obaveze prema zaposlenima	2.429.128	2.572.916	106
2.5.	Ostale kratkoročne obaveze	175.676	84.082	48
	ukupne kratkoročne obaveze	14.601.147	18.444.818	126
UKUPNE OBAVEZE (dugoročne + kratkoročne) u kn:		41.828.526	44.814.765	107

Ukupne dugoročne i kratkoročne obaveze na dan 31.12.2013. godine iznose 44,8 milijuna kuna i bilježe 7%-tno povećane su u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje. Čine 7,8% ukupnih izvora sredstava.

Dugoročne obaveze iznose 26,4 milijuna kuna, čine 4,6% ukupne pasive i smanjene su za 3% u odnosu na 2012. godinu. Sadrže obaveze za koncesijsku naknadu do 2030. godine u iznosu od 21,4 milijuna kuna, obaveze temeljem dugoročnih kredita po kreditu HBOR-a realiziranom preko Erste Banke iznosu od 5 milijuna kuna te obaveze za depozite zakupaca u iznosu od 27 tisuća kuna.

Ukupne kratkoročne obaveze Društva na dan 31.12.2013. godine iznose 18,4 milijuna kuna ili 3,2% ukupne pasive i za 26% su više u odnosu na prošlogodišnje. Kratkoročne obaveze sadrže obaveze prema dobavljačima u iznosu od 5,5 milijuna kuna, obaveze po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u roku od godine dana u iznosu od 2,5 milijuna kuna, obaveze za poreze i doprinose u iznosu od 7,8 milijuna kuna, obaveze prema zaposlenima u iznosu od 2,6 milijuna kuna, te ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 84 tisuće kuna.

IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA

Tablice broj 12 i 12a sadrže interni i zakonski obrazac tijeka novca s usporednim pregledom novčanih primitaka i novčanih izdataka za 2013. godinu sa 2012. godinom i planom.

Početni saldo iznosio je 54.282.855 kuna dok završni saldo iznosi 117.904.095 kuna iz čega proizlazi da je tijekom 2013. godine došlo do neto povećanja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 63.621.240 kuna.

U 2013. godini ostvareni su novčani primici bez kreditnih sredstava u iznosu od 243.139.414 kuna, što za 1% više od istog razdoblja 2012. godine i na razini je plana. Od toga se 99,9% odnosno 242,9 milijuna kuna odnosi na primitke od poslovnih aktivnosti koji za 1% viši od prošlogodišnjih i za 1% niži od planiranih primitaka, a odnose se na primitke od kupaca, primitke od osiguranja za naknadu šteta te ostale novčane primitke. Novčani primici od investicijskih aktivnosti za 2013. godinu iznose 194 tisuće kuna i čine 0,08% novčanih primitaka, dok u izvještajnom periodu Društvo ne ostvaruje novčane primitke od financijskih aktivnosti. Planirani primici od kreditnih sredstava nisu realizirani obzirom na dostatnost vlastitih sredstava Društva.

U 2013. godini ostvareni su novčani izdaci u iznosu od 179.518.174 kune što je za 15% manje od ostvarenja istog razdoblja 2012. godine i za 36% je manje od plana. Od toga se na novčane izdatke od poslovnih aktivnosti odnosi 166,9 milijuna kuna što čini 92,9%, na novčane izdatke od investicijskih aktivnosti 9 milijuna kuna ili 5% ukupnih novčanih izdataka, a na novčane izdatke od financijskih aktivnosti 3,6 milijuna kuna ili 2% ukupnih novčanih izdataka za 2013. godinu.

Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti u 2013. godini ostvareni u iznosu od 166,9 milijuna kuna, za 1% su manji od ostvarenih u protekloj godini i za 15% su viši od planiranih izdataka. Odnose se na izdatke dobavljačima, novčane izdatke za zaposlene, izdatke za osiguranje za naknade šteta, izdatke za kamate, izdatke za poreze i ostale novčane izdatke. Novčani izdaci od investicijskih aktivnosti ostvareni su u iznosu od 9 milijuna kuna, smanjeni za 27,6 milijuna kuna, odnosno 75% u odnosu na prošlogodišnje, a odnose se na novčane izdatke za kupnju

dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine. Novčane izdatke od financijskih aktivnosti u iznosu od 3,6 milijuna kuna čine izdaci za financijski najam, koji se odnose na stalni dio koncesijske naknade u iznosu od 1,2 milijuna kuna, te 2,4 milijuna kuna temeljem plaćene glavnice kredita. Za 2,9 milijuna kuna, odnosno za 45% su niži od ostvarenja prethodne godine i na razini su plana.

Tablica br. 12: **USPOREDNI PREGLED NOVČANIH PRIMITAKA I IZDATAKA ACI d.d. ZA 2013. SA 2012. GODINOM I PLANOM – interni obrazac**

(u kn)

RB	OPIS	2012.	PLAN 2013.	2013.	INDEKS 2013. /2012.	INDEKS 2013. /Plan	RAZLIKA 2013. - Plan
0	1	2	3	4	5	6	7
	POČETNO STANJE	26.031.844	54.288.093	54.282.855	209	100	-5.238
1.	NOVČANI PRIMICI						
1.1.	Novčani primici od prodaje vezova	221.094.157	225.513.560	221.643.707	100	98	-3.869.853
1.2.	Novčani primici od zakupa	16.449.341	17.199.059	17.631.299	107	103	432.240
1.3.	Novčani primici temeljem kredita	0	91.200.000	0	-	-	-
1.4.	Novčani primici refundacija štete	1.185.856	455.211	834.888	70	183	379.677
1.5.	Ostali novčani primici	1.750.941	1.016.512	3.029.521	173	298	2.013.009
	UKUPNO	240.480.296	335.384.342	243.139.414	101	72	-1.044.928
	UKUPNO bez kredita	240.480.296	244.184.342	243.139.414	101	100	-1.044.928
2.	NOVČANI IZDACI						
2.1.	Režije	16.959.192	17.906.577	16.969.872	100	95	-936.705
2.2.	Komunalna naknada	2.331.809	2.964.715	2.104.519	90	71	-860.196
2.3.	Spomenička renta	298.258	354.274	232.919	78	66	-121.355
2.4.	Osiguranje	3.459.128	3.440.869	2.714.847	78	79	-726.022
2.4.1.	<i>Premija osiguranja</i>	<i>2.323.222</i>	<i>2.871.939</i>	<i>1.748.827</i>	<i>75</i>	<i>61</i>	<i>-1.123.112</i>
2.4.2.	<i>Refundacija štete</i>	<i>1.135.907</i>	<i>568.931</i>	<i>966.021</i>	<i>85</i>	<i>170</i>	<i>397.090</i>
2.5.	Pomorsko dobro	5.795.212	5.875.602	6.188.566	107	105	312.963
2.6.	Investicije, investicijsko održavanje	47.365.371	132.117.366	13.991.959	30	11	-118.125.407
2.7.	Ostali materijalni i nematerijalni troškovi	40.555.623	37.589.224	35.611.535	88	95	-1.977.688
2.8.	Plaće, ostale naknade zaposlenima i naknade vanjskim suradnicima	50.984.798	54.604.787	56.878.096	112	104	2.273.310
2.9.	Porezi, pristojbe i ostalo	35.765.530	16.396.484	42.035.000	118	256	25.638.516
2.9.1.	<i>PDV i ost. porezi</i>	<i>35.238.062</i>	<i>15.665.680</i>	<i>41.498.036</i>	<i>118</i>	<i>265</i>	<i>25.832.356</i>
2.9.2.	<i>Boravišna pristojba i tur. član.</i>	<i>527.468</i>	<i>730.805</i>	<i>536.965</i>	<i>102</i>	<i>73</i>	<i>-193.840</i>
2.10.	Otplata kredita	6.122.723	3.719.277	2.868.786	47	77	-850.491
2.10.1.	<i>Otplata glavnice</i>	<i>5.544.881</i>	<i>2.444.662</i>	<i>2.450.767</i>	<i>44</i>	<i>100</i>	<i>6.104</i>
2.10.2.	<i>Kamate</i>	<i>538.188</i>	<i>1.234.763</i>	<i>398.484</i>	<i>74</i>	<i>32</i>	<i>-836.279</i>
2.10.3.	Naknada po kreditu i naknada za neiskorišteni dio kredita	39.655	39.852	19.535	49	49	-20.317
2.11.	Naknada po garanciji	80.475	120.700	92.078	114	76	-28.623
2.12.	Ostalo (angažirana vl.sredstva,dev.dnevnice,pl.ino rač.)	1.029.175	2.844.476	-195.004	-	-	-3.039.480
2.13.	Isplata po sudskim rezervacijama	1.481.992	1.553.122	25.000	2	2	-1.528.122
	UKUPNO	212.229.285	279.487.474	179.518.174	85	64	-99.969.300
1-2	RAZLIKA	28.251.011	55.896.868	63.621.240	225	114	7.724.372
	KUMULATIV	54.282.855	110.184.961	117.904.095	217	107	7.719.134

Tablica br. 12a: **USPOREDNI PREGLED NOVČANIH PRIMITAKA I IZDATAKA ACI d.d. ZA 2013. SA 2012. GODINOM I PLANOM – zakonski obrazac**

(u kn)

NAZIV POZICIJE	2012.	PLAN 2013.	2013.	INDEKS 2013. /2012.	INDEKS 2013. /Plan	RAZLIKA 2013. - Plan
1	2	3	4	5	6	7
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
1. Novčani primici od kupaca	237.543.499	242.712.619	239.275.006	101	99	-3.437.613
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0	0	-	-	-
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	1.185.856	455.211	834.888	70	183	379.677
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	0	0	0	-	-	-
5. Ostali novčani primici	1.656.211	1.016.512	2.835.433	171	279	1.818.921
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	240.385.566	244.184.342	242.945.327	101	99	-1.239.015
1. Novčani izdaci dobavljačima	71.329.659	58.460.515	59.702.099	84	102	1.241.584
2. Novčani izdaci za zaposlene	50.984.798	54.604.787	56.878.096	112	104	2.273.309
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	3.459.128	3.440.869	2.714.848	78	79	-726.021
4. Novčani izdaci za kamate	538.188	1.234.763	398.484	74	32	-836.279
5. Novčani izdaci za poreze	35.238.062	15.665.680	41.498.036	118	265	25.832.356
6. Ostali novčani izdaci	7.488.315	11.478.980	5.669.895	76	49	-5.809.085
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	169.038.150	144.885.593	166.861.458	99	115	21.975.865
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	71.347.416	99.298.749	76.083.869	107	77	-23.214.880
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	0	0	0	-	-	-
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI						
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne	94.730	0	194.087	205	-	194.087
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0	0	0	-	-	-
3. Novčani primici od kamata	0	0	0	-	-	-
4. Novčani primici od dividendi	0	0	0	-	-	-
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	0	0	0	-	-	-
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	94.730	0	194.087	205	-	194.087
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne	36.645.835	130.980.055	9.028.786	25	7	-121.951.269
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih	0	0	0	-	-	-
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	0	0	0	-	-	-
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	36.645.835	130.980.055	9.028.786	25	7	-121.951.269
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	0	0	0	-	-	-
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	36.551.105	130.980.055	8.834.699	24	7	-122.145.356
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI						
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih	0	91.200.000	0	-	-	-
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih	0	0	0	-	-	-
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	0	0	0	-	-	-
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	0	91.200.000	0	-	-	-
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	5.544.881	2.444.662	2.450.767	44	100	6.105
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0	0	0	-	-	-
3. Novčani izdaci za financijski najam	1.000.419	1.177.163	1.177.163	118	100	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	0	0	0	-	-	-
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	0	0	0	-	-	-
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	6.545.300	3.621.825	3.627.930	55	100	6.105
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	0	87.578.175	0	-	-	-
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	6.545.300	0	3.627.930	55	-	3.627.930
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	26.031.844	54.288.093	54.282.855	209	100	-5.238
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	28.251.011	55.896.868	63.621.240	225	114	7.724.372
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	54.282.855	110.184.961	117.904.095	217	107	7.719.134

IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

U tablici br. 13 dat je izvještaj o promjenama kapitala za 2013. godinu.

Tablica br. 13: **IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ACI d.d. NA DAN 31.12.2013. S 31.12.2012. GODINE**

(u kn)

R.B.	POZICIJA	31.12.2012.	31.12.2013.
0	1	2	3
1	Upisani kapital	399.816.000	399.816.000
2	Kapitalne rezerve	-	-
3	Rezerve iz dobiti	19.990.800	19.990.800
4	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	3.450.440	22.829.576
5	Dobit ili gubitak tekuće godine	19.379.136	11.345.470
6	Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	-	-
7	Revalorizacija nematerijalne imovine	-	-
8	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-
9	Ostala revalorizacija	-	-
10	Ukupno kapital i rezerve (1 do 9)	442.636.376	453.981.846
11	Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	-	-
12	Tekući i odgođeni porezi (dio)	-	-
13	Zaštita novčanog tijeka	-	-
14	Promjene računovodstvenih politika	-	-
15	Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	-	-
16	Ostale promjene kapitala	-	-
17	Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (11 do 16)	0	0
UKUPAN KAPITAL I REZERVE		442.636.376	453.981.846

Kako je evidentno iz predočene tablice upisani kapital Društva u iznosu od 399.816.000 kuna, uvećan je za rezerve iz dobiti u iznosu od 19.990.800 kuna, za zadržanu dobit u iznosu od 22.829.576 kuna, te za ostvareni neto dobitak za 2013. godinu u iznosu od 11.345.470 kuna. Sveukupan kapital i rezerve na dan 31.12.2013. godine iznose 453.981.846 kuna.

IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA ACI d.d. ZA 2013. GODINU

Izvešće stanja temeljnog kapitala usklađeno je s stanjem SKDD na dan 31.12.2013. godine prikazano je u tablici broj 14.

Tablica br. 14: IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA NA DAN 31.12.2013. GODINE

STRUKTURA VLASNIŠTVA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIO U TEMELJNOM KAPITALU (%)
Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka (DUUDI - zastupnik na dionicama)	82.701	297.723.600	74,47%
Mali dioničari (907 osoba)	10.718	38.584.800	9,65%
DOGUS MARINE CROATIA d.o.o.	7.685	27.666.000	6,92%
Republika Hrvatska (DUUDI - zastupnik na dionicama za 4.574 dionice, CERP - zastupnik na dionicama za 1 dionicu)	4.575	16.470.000	4,12%
HYPO ALPE-ADRIA-BANK d.d. (SZIF d.d.)	1.831	6.591.600	1,65%
Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP)	1.269	4.568.400	1,14%
Bahovec Srećko	735	2.646.000	0,66%
INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o. (IP)	444	1.598.400	0,40%
SOCIETE GENERALE - SPLITSKA BANKA d.d.	390	1.404.000	0,35%
Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (DUUDI - zastupnik na dionicama)	362	1.303.200	0,33%
HYPO ALPE-ADRIA-BANK d.d. (SVEFRA)	350	1.260.000	0,32%
ukupno	111.060	399.816.000	100,00%

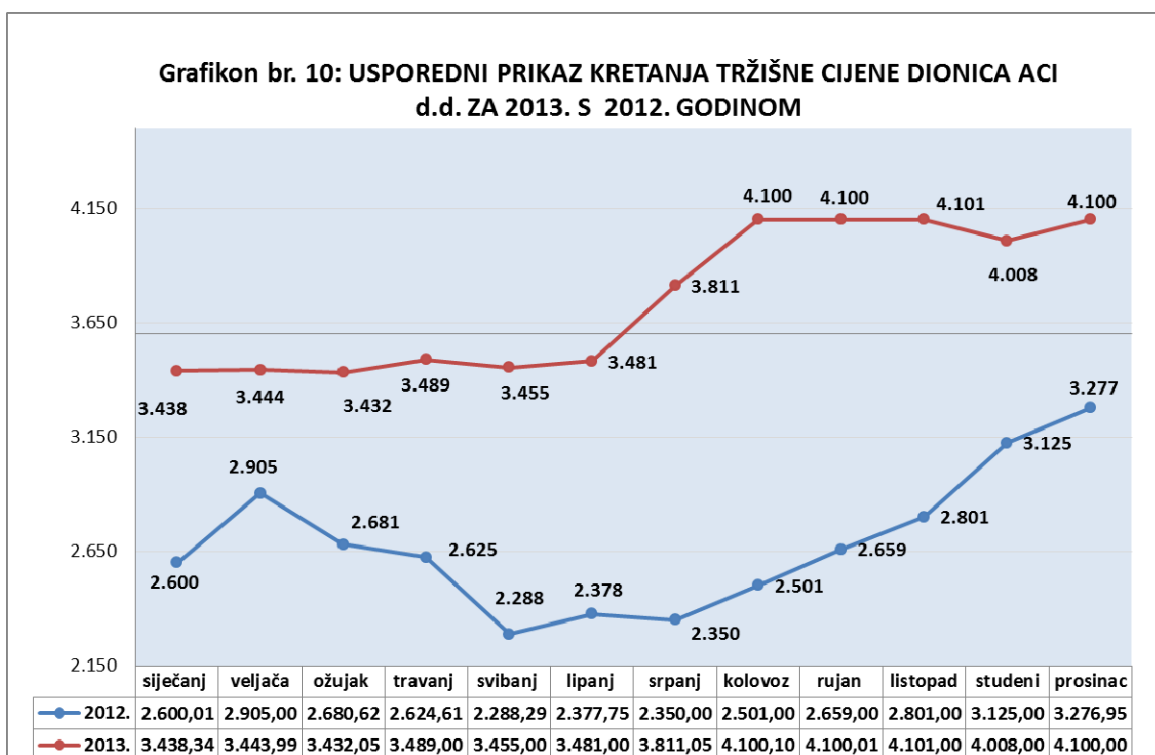
Od ukupno 111.060 dionica ACI d.d. 74,47% ili 82.701 dionica u vlasništvu je državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka, mali dioničari, njih 907, vlasnici su 10.718 dionica ili 9,65%, DOGUS MARINE CROATIA d.o.o. posjeduje 7.685 dionica ili 6,92%, 4.575 dionica ili 4,12% u vlasništvu je Republike Hrvatske, 1.831 dionica ili 1,65% u vlasništvu je Hypo Alpe Alpe Adria Bank d.d. (SZIF d.d.), 1.269 dionica ili 1,14% posjeduje Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP), Bahovec Srećko vlasnik je 735 dionica ili 0,66%, 444 dionice ili 0,40% udjela u vlasništvu su INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o., Splitska banka posjeduje 390 dionica ili 0,35%, Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje 362 dionice ili 0,33% dok je preostalih 350 dionica ili 0,32% u vlasništvu Hypo Alpe Alpe Adria Bank d.d. (SVEFRA).

KRETANJE TRŽIŠNE CIJENE DIONICA ACI d.d. U 2013. GODINI

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

Tržišna cijena dionica krajem 2012. godine iznosila je 3.220 kuna. Ista je početkom 2013. godine povećana na 3.438 kuna, a njena vrijednost tijekom prvih šest mjeseci 2013. godine fluktuirala oko nominalne vrijednosti. Krajem srpnja tržišna vrijednost dionice povećana je na 3.811 kuna, a krajem kolovoza iznosila je 4.100 kuna. Tržišna vrijednost dionice nije fluktuirala do kraja 2013. te je krajem godine iznosila 4.100 kuna, što je za 823,05 kuna ili za 25% više od vrijednosti zabilježene krajem prethodne godine. Povećanje tržišne cijene dionica uzrokovano je povećanim trgovanjem dionica Društva na Burzi.

Grafikon broj 10 sadrži usporedni prikaz kretanja tržišne cijene dionica Društva tijekom 2013. s 2012. godinom.



IZVJEŠĆE UPRAVE ACI d.d. O STANJU DRUŠTVA ZA 2013. GODINU - nerevidirano

Društvo ACI d.d. Opatija karakterizira sezonalnost poslovanja. Poslovni prihodi počinju se intenzivnije ostvarivati od Uskrsa, kada službeno započinje nautička sezona, pa do konca listopada. Istovremeno se u ovom razdoblju ostvaruju najveća ulaganja s ciljem oplemenjivanja sustava i pripreme sezone, kako bi marine dočekale goste spremne zadovoljiti njihove potrebe.

Pri sagledavanju ostvarenja rezultata poslovanja u 2013. godini treba imati na umu utjecaj još uvijek prisutne recesije nastale u ranijim razdobljima. Društvo je u 2013. godini ostvarilo pozitivan bruto financijski rezultat poslovanja u iznosu od 14.181.837 kuna, što je za 43% manje od prošlogodišnjeg dobitka i za 43% manje od planiranog bruto rezultata poslovanja za 2013. godinu. Po odbitku poreza na dobit u iznosu od 2.836.367 kuna ostvaren je pozitivan neto financijski rezultat u iznosu od 11.345.470 kuna, što je za 41% manje od neto dobiti ostvarene prethodne godine i za 43% je manje od plana.

Na poslovni rezultat u značajnoj mjeri utjecao je porast amortizacijskih stopa, proveden kako bi se imovina Društva ostvarena novim investicijama amortizirala u cijelosti do isteka koncesije 2030. godine. EBITDA iz koje je izuzet utjecaj porasta amortizacijskih stopa iznosi 71,9 milijuna kuna i smanjena je za 7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, te je za 15% manji od planiranog.

Na dan 31.12.2013. godine na stalnom vezu u ACI marinama bilo je 3.465 brodica, što je na razini ostvarenja prošle godine te je za 2% je manje od plana za 2013. godinu. Financijski pokazatelji usluge stalnog veza, koji u poslovnim prihodima izvještajnog razdoblja 2013. godine sudjeluju sa 51%, porasli su za 2% u odnosu na ostvarenje prethodne godine i za 2% su manji od planiranih.

Fizički pokazatelji usluge dnevnog veza u 2013. godini ostvareni su 109.846 brod dana, za 2% su viši od ostvarenja prethodne godine i na razini su plana. Njihovi financijski pokazatelji ostvareni u iznosu od 49.505.042 kune, s učešćem od 25%, bilježe povećanje od 5% u odnosu na prošlu godinu i za 3% su manji od planiranih.

Mjesečni vez je kategorija usluge koja tijekom cijele godine ne prelazi učešće od 5% ukupnih poslovnih prihoda, a odobrava se u skladu s mogućnostima pojedine marine, radi što bolje popunjenosti kapaciteta ili pak u prijelaznim razdobljima, prije sklapanja ugovora o stalnom vezu. Fizički pokazatelji mjesečnog veza u izvještajnom periodu povećani su za 22% u odnosu na ostvarenje istog razdoblja prošle godine i za 26% su veći od planiranih. Financijski pokazatelji mjesečnog veza u iznosu od 8.537.585 kuna, čiji udio u 2013. godini iznosi 4%, porasli su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 10% i za 11% su manji od planiranih.

Prihod od zakupa i obavljanja sporednih djelatnosti ostvaren u iznosu od 15.718.792 kune te udjelom od 8% u poslovnim приходima, smanjen je za 2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 1% je viši od planiranog prihoda.

Prihodi temeljem ostalih usluga nautičarima ostvareni su u iznosu od 16.828.488 kuna, s udjelom od 9% u poslovnim приходima, smanjeni su za 25% u odnosu na prošlogodišnje, dok su ostali poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 6.639.748 kuna, sa 3% udjela u poslovnim приходima povećani za 25% u odnosu na 2012. godinu i za 10% u odnosu na plan.

Poslovni prihodi u 2013. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 197.643.197 kuna na razini ostvarenja prethodne godine i za 8% su manji od planiranih.

Na smanjenje poslovnih prihoda najviše je utjecala recesija koja je započela u prethodnim razdobljima, a koja se i dalje manifestira. Najevidentnije je smanjenje broja plovila manjih duljina, odnosno duljine do 8 m, u svim kategorijama veza, što je općenita pojava u svim lukama nautičkog turizma. Osim smanjenjem prihoda recesija je rezultirala i otežanom naplatom potraživanja. Oslabljena platežna moć nautičara uz neadekvatni sustav institucionalnog nadzora plovidbe i sidrenja plovila rezultira sidrenjem u divljim uvalama te nelegalnim sidrištima i privezištima u blizini marina, čime su marine izvrgnute neloyalnoj konkurenciji.

Poslovni rashodi 2013. godinu ostvareni su u iznosu od 185.963.450 kuna što je za 6% više u odnosu na prethodnu godinu i za 3% je manje od plana.

Materijalni troškovi u iznosu od 11.174.061 kune, sa 6% udjela u poslovnim rashodima, smanjeni su za 27% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 38% su niži od plana. U

najvećem se djelu ovi troškovi odnose na troškove nabave i materijal za tekuće održavanje postojeće infrastrukture.

Vanjski troškovi usluga ostvareni su u iznosu od 32.257.734 kuna, sa 17% udjela u poslovnim rashodima smanjeni su za 1% u odnosu na 2012. godinu i za 15% su niži od plana.

Troškovi osoblja za 2013. godinu ostvareni su u iznosu od 52.591.490 kuna, s udjelom od 28%, povećani su za 10% u odnosu na prošlogodišnje i za 4% su veći od planiranih. Osnovni je razlog tome povećanje osnovice za obračun plaća, što je provedeno kroz kolektivni ugovor, te isplata otpremnina višku radne snage.

Trošak amortizacije u ostvaren iznosu od 56.607.944 kune, sa 31% udjela u poslovnim rashodima, bilježi povećanje od 8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 4% je manji od plana. Povećanje amortizacije posljedica je prilagođavanja amortizacijskih stopa u 2011. godini za sva novo nabavljena osnovna sredstva, odnosno za sva sredstva kojima je povećana vrijednost, kako bi se ista uspjela amortizirati do isteka dodjeljenog koncesijskog razdoblja.

Ostali troškovi u iznosu od 9.240.545 kune, sa 5% udjela u poslovnim rashodima ostvareni su na razini prošle godine i za 19% su manji od planiranih.

Trošak osiguranja za 2013. godinu ostvaren je u iznosu od 2.402.597 kuna, sa 1% udjela u poslovnim rashodima, za 7% je veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 15% je veći od plana.

Ukupni trošak temeljem koncesijske naknade tj. stalni dio (u amortizaciji u iznosu od 1,2 milijuna kuna) i promjenjivi dio naknade (u pomorskom dobru – koncesiji u iznosu od 5 milijuna kuna) iznosi 6.283.971 kunu. Kod promjenjivog dijela povećan je za 2% u odnosu na prošlogodišnji obzirom na povećanje prihoda koji čine osnovicu za obračun promjenjivog dijela koncesijske naknade, te za 22% u odnosu na 2012. godinu zbog povećanja obuhvata koncesijskog područja marine Vrboska za koju se, uz marinu Piškera, stalni dio naknade obračunava po cijeni od 10 kuna po m². Trošak pomorskog dobra povećan je za ukupno 5% je u odnosu na 2012. godinu.

Vrijednosno usklađenje obračunato je u iznosu od 2.613.922 kune, te čini 1% udjela u poslovnim rashodima. Odnosi se na vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca. Povećano je za 20% u odnosu na ostvarenje 2012. godine i za 74% je povećano u odnosu na plan.

Troškovi i rizici rezervirani su u ukupnom iznosu od 9.166.401 kuna i to u iznosu od 4.231.577 kuna za troškove po započetim sudskim sporovima, te 4.934.824 kuna temeljem obaveze po poreznom rješenju Ministarstva financija u carinskom nadzoru za korištenje energenata.

Ostali poslovni rashodi ostvareni u iznosu od 4.868.172 kune, s 3% udjela u poslovnim rashodima, povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 39% i za 44% su veći od plana.

Poslovna politika usmjerena je na racionalizaciju i restrukturiranje troškova poslovanja, prilikom čega je tendencija na smanjenje materijalnih troškova i povećanje troškova koji se odnose na razvojnu politiku Društva.

Smanjenje pojedinih kategorija troškova uzrokovano je racionalizacijom poslovanja po provođenju analize opravdanosti troškova u prethodnim razdobljima.

Financijski prihodi čine 5,3% ukupnih prihoda, dok financijski rashodi čine 4,4% ukupnih rashoda te nemaju značajniji utjecaj na ostvarenje ukupnog rezultata poslovanja. Financijski prihodi ostvareni u iznosu od 11.054.868 kuna povećani su u odnosu na ostvarenje prethodne godine za 137%, dok su istodobno financijski rashodi ostvareni u iznosu od 8.552.777 kuna trostruko povećani.

Društvo je ostvarilo dobitak od financijskih aktivnosti u iznosu od 2.502.091 kune, što je za 4% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Društvo je tijekom 2013. godine bilo likvidno, nije bilo novih zaduživanja i sve obveze su se plaćale po dospelosti.

Početni saldo iznosio je 54.282.855 kuna dok završni saldo iznosi 117.904.095 kuna iz čega proizlazi da je tijekom 2013. godine došlo do neto povećanja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 63.621.240 kuna.

Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 31.12.2013. godine iznosi 7.526.986 kuna.

Tijekom prosinca 2010. godine Društvo je ugovorilo dugoročni revolving kredit s Erste bankom u iznosu od 550.000 EUR-a ili 4.061.976 kuna, na rok od tri godine uz sukcesivan obračun kamata i kamatnu stopu koja se sastoji od 3mesečnog EURIBOR-a uvećanog za 5,45 p.p. Dana 22. ožujka 2011. godine izvršen je povrat glavnice kredita u cijelosti, tj. u iznosu od

550.000 EUR-a ili 4.062.511 kuna, te se trenutačno obračunava naknada na neiskorištena kreditna sredstva, koja je na dan 31.12. plaćena u cijelosti.

Dana 15. ožujka 2011. godine realiziran je dugoročni kredit iz programa kreditiranja potpore turističkom sektoru HBOR-a preko Erste banke u iznosu od 11.996.595 kuna. Rok otplate je 5 godina, kamatna stopa je fiksna i iznosi 4%, otplata glavnice je polugodišnja, a otplata kamata kvartalna. Tijekom 2013. godine plaćeno je 2.450.767 kuna temeljem glavnice, te 398.484 kune kamata. Kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita, po obračunu tečajnih razlika, na dan 31. prosinca 2013. godine iznosi 7.526.986 kuna.

Tijekom 2013. godine realizirano je 12,9 milijuna kuna ulaganja u sustav iz vlastitih izvora.

Tržišna cijena dionica krajem 2012. godine iznosila je 3.220 kuna. Ista je početkom 2013. godine povećana na 3.438 kuna, a njena vrijednost tijekom prvih šest mjeseci 2013. godine fluktuirala oko nominalne vrijednosti. Krajem srpnja tržišna vrijednost dionice povećana je na 3.811 kuna, a krajem kolovoza iznosila je 4.100 kuna. Tržišna vrijednost dionice nije fluktuirala do kraja 2013. te je krajem godine iznosila 4.100 kuna, što je za 823,05 kuna ili za 25% više od vrijednosti zabilježene krajem prethodne godine. Povećanje tržišne cijene dionica uzrokovano je povećanim trgovanjem dionica Društva na Burzi.

Uprava Društva nastoji maksimalno provoditi mjere racionalizacije poslovanja i štednje s pretpostavkom jačeg razvojnog iskoraka te pokretanja investicija u predstojećem vremenskom razdoblju uz realizaciju zadovoljavajućih rezultata poslovanja.

IZJAVA UPRAVE

Nerevidirani izvještaji za 2013. godinu pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i objavljenim Tumačenjima odobrenim od strane Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde, te prema našim najboljim saznanjima daju istinitu i cjelovitu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za objavljeno razdoblje.

Dr. sc. Doris Peručić



direktor ACI d.d.



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2013.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj (OIB): 17195049659

Tvrtka izdavateljca: ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51410

OPATIJA

Ulica i kućni broj: MARŠALA TITA 151

Adresa e-pošte: sonja.brajkovic@aci-club.hrInternet adresa: www.aci-club.hr

Šifra i naziv općine/grada: 302 OPATIJA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 367

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 9329

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BRAJKOVIĆ SONJA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051/271288

Telefaks: 051/271824

Adresa e-pošte: sonja.brajkovic@aci-club.hr

Prezime i ime: PERUČIĆ DORIS

(osoba ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.



BILANCA

stanje na dan 31.12.2013.

Obveznik: 17195049659; ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	483.039.910	438.304.782
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	25.610.255	27.574.423
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	24.278.231	22.701.567
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.332.024	4.872.856
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	457.289.761	410.589.572
1. Zemljište	011	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	012	278.506.980	257.469.736
3. Postrojenja i oprema	013	38.553.891	33.633.407
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	33.861.618	29.445.689
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	597.790	233.051
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.778.460	9.831.097
8. Ostala materijalna imovina	018	915.614	756.895
9. Ulaganje u nekretnine	019	80.932.757	62.077.046
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	139.894	140.787
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	37.059	37.059
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	102.835	103.728
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	64.404.072	131.459.702
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.655.431	1.395.811
1. Sirovine i materijal	036	136.057	283.235
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.003.923	675.641
5. Predujmovi za zalihe	040	515.451	436.935
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	8.393.340	12.100.941
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	4.537.086	3.021.192
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	175.386	46.223
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.209.324	6.285.477
6. Ostala potraživanja	049	2.471.544	2.748.049
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	52.891.814	116.151.028
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	72.446	58.855
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	52.819.368	116.092.173
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	1.463.487	1.811.922
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.349.479	6.797.415
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	550.793.461	576.561.899
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	442.636.376	453.981.846
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	399.816.000	399.816.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	19.990.800	19.990.800
1. Zakonske rezerve	066	19.990.800	19.990.800
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	3.450.440	22.829.576
1. Zadržana dobit	073	3.450.440	22.829.576
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	19.379.136	11.345.470
1. Dobit poslovne godine	076	19.379.136	11.345.470
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	18.118.097	17.439.947
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	18.118.097	17.439.947
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	27.227.380	26.369.947
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	7.348.795	4.958.943
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	19.878.585	21.411.004
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	14.601.147	18.444.818
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	2.449.598	2.479.471
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.744.595	5.473.923
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.429.128	2.572.916
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.802.149	7.834.425
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	175.677	84.083
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	48.210.461	60.325.341
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	550.793.461	576.561.899
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obveznik: 17195049659; ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	196.856.913	36.344.941	197.643.196	39.874.996
1. Prihodi od prodaje	112	175.517.843	31.464.848	175.284.656	31.244.620
2. Ostali poslovni prihodi	113	21.339.070	4.880.093	22.358.540	8.630.376
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	174.676.655	50.920.809	185.963.450	58.949.098
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	47.799.268	12.406.048	43.431.795	13.452.166
a) Troškovi sirovina i materijala	117	15.029.147	3.469.847	10.941.251	2.725.893
b) Troškovi prodane robe	118	180.099	29.011	232.810	211.995
c) Ostali vanjski troškovi	119	32.590.022	8.907.190	32.257.734	10.514.278
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	47.827.062	12.838.669	52.591.490	12.855.801
a) Neto plaće i nadnice	121	28.830.391	7.667.668	31.340.302	7.681.119
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	12.479.157	3.475.639	14.289.105	3.470.053
c) Doprinosi na plaće	123	6.517.514	1.695.362	6.962.083	1.704.629
4. Amortizacija	124	52.360.649	13.756.109	56.607.944	14.118.371
5. Ostali troškovi	125	16.451.182	3.491.942	16.683.725	4.683.233
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.179.816	2.179.816	2.613.923	1.957.106
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.179.816	2.179.816	2.613.923	1.957.106
7. Rezerviranja	129	4.561.924	4.561.924	9.166.401	9.166.401
8. Ostali poslovni rashodi	130	3.496.754	1.686.301	4.868.172	2.716.020
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.661.168	1.743.720	11.054.868	7.522.359
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	4.660.538	1.743.090	11.054.868	7.522.359
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	630	630	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.065.128	996.170	8.552.777	5.499.545
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.060.867	991.909	8.539.186	5.485.954
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	4.261	4.261	13.591	13.591
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	201.518.081	38.088.661	208.698.064	47.397.355
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	176.741.783	51.916.979	194.516.227	64.448.643
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	24.776.298	-13.828.318	14.181.837	-17.051.288
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	24.776.298	0	14.181.837	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	13.828.318	0	17.051.288
XII. POREZ NA DOBIT	151	5.397.162	5.397.162	2.836.367	2.836.367
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	19.379.136	-19.225.480	11.345.470	-19.887.655
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	19.379.136	0	11.345.470	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	19.225.480	0	19.887.655

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	19.379.136	-19.225.480	11.345.470	-19.887.655
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA(159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	19.379.136	-19.225.480	11.345.470	-19.887.655

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2013.

Obveznik: 17195049659; ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	237.543.499	239.275.006
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	1.185.856	834.888
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	1.656.211	2.835.433
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	240.385.566	242.945.327
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	71.329.659	59.702.099
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	50.984.798	56.878.096
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	3.459.128	2.714.848
4. Novčani izdaci za kamate	010	538.188	398.484
5. Novčani izdaci za poreze	011	35.238.062	41.498.036
6. Ostali novčani izdaci	012	7.488.315	5.669.895
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	169.038.150	166.861.458
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	71.347.416	76.083.869
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	94.730	194.087
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017	0	0
3. Novčani primici od kamata	018	0	0
4. Novčani primici od dividendi	019	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	94.730	194.087
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	36.645.835	9.028.786
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	36.645.835	9.028.786
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	36.551.105	8.834.699
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	5.544.881	2.450.767
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	1.000.419	1.177.163
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	6.545.300	3.627.930
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	6.545.300	3.627.930
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	28.251.011	63.621.240
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	26.031.844	54.282.855
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	28.251.011	63.621.240
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	54.282.855	117.904.095

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2012** do **31.12.2013**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	399.816.000	399.816.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	19.990.800	19.990.800
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	3.450.440	22.829.576
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	19.379.136	11.345.470
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	442.636.376	453.981.846
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance