



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

Materijal za javnu objavu

IZVJEŠĆE
O FIZIČKIM I FINANCIJSKIM POKAZATELJIMA
ACI d.d.
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. GODINE

S a d r Ź a j:

1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d.	1
2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. GODINE	7
Račun dobiti i gubitka ACI d.d.	7
Struktura poslovnih prihoda i rashoda	10
Struktura financijskih prihoda i rashoda	18
Bilanca ACI d.d. na dan 30.06.2013. godine	23
Izvešće o novčanim tijekovima	29
Izvešće o promjenama kapitala	32
Izvešće stanja temeljnog kapitala	33
Kretanje tržišne cijene dionica	34
 IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA	35
IZJAVA UPRAVE.....	39

1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. GODINE

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 prvo polugodište 2013. godine s istim razdobljem 2012. godine i planom za 2013. godinu.

Tablica br. 1: USPOREDNI PRIKAZ STALNOG, DNEVNOG I MJESEČNOG VEZA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2013. GODINE S ISTIM RAZDOBLJEM 2012. GODINE I PLANOM ZA 2013.

R.B.	MARINA	STALNI VEZ *						DNEVNI VEZ (brod/dani)						MJESEČNI VEZ			
		na dan 30.06.		INDEKS		INDEKS		od 01.01.-30.06.		INDEKS		od 01.01.-30.06.		INDEKS			
		OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	4/2	4/3	OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	INDEKS 14/12	INDEKS 14/13
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	UMAG	387	387	354	91	91	1.333	1.333	1.316	99	99	82,0	83,0	116,5	142	140	
2	ROVINJ	301	301	319	106	106	1.957	1.988	1.893	97	95	47,2	47,2	36,5	77	77	
3	PULA	157	157	147	94	94	877	870	821	94	94	22,7	22,7	36,7	161	161	
4	POMER	256	256	236	92	92	494	496	698	141	141	55,8	57,4	61,5	110	107	
5	OPATIJA	160	160	169	106	106	256	278	318	124	114	79,5	81,2	78,0	98	96	
6	CRES	357	357	322	90	90	889	889	845	95	95	69,8	68,9	71,2	102	103	
7	S.DRAGA	207	207	198	96	96	517	517	409	79	79	75,7	75,8	85,7	113	113	
8	RAB	-	-	-	-	-	1.470	1.470	1.263	86	86	7,4	7,4	11,0	149	149	
9	ŠIMUNI	170	170	172	101	101	415	415	425	102	102	90,1	86,6	108,2	120	125	
10	ŽUT	-	-	-	-	-	926	926	887	96	96	-	-	-	-	-	
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	581	581	581	100	100	-	-	-	-	-	
12	JEZERA	203	203	196	97	97	646	646	821	127	127	72,4	75,8	70,5	97	93	
13	VODICE	277	277	269	97	97	1.126	1.061	1.255	111	118	68,3	68,3	67,1	98	98	
14	SKRADIN	96	96	110	115	115	2.331	2.331	2.165	93	93	13,6	11,6	15,6	115	134	
15	TROGIR	164	164	165	101	101	1.939	1.939	2.069	107	107	29,3	29,3	43,1	147	147	
16	SPLIT	256	256	239	93	93	1.634	1.628	1.806	111	111	52,0	51,6	80,4	155	156	
17	MILNA	93	93	88	95	95	2.096	2.127	2.127	101	100	32,0	31,0	35,5	111	115	
18	VRBOSKA	94	94	84	89	89	553	553	522	94	94	14,7	14,7	30,3	206	206	
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	3.562	3.562	3.873	109	109	-	-	-	-	-	
20	KORČULA	54	54	50	93	93	2.263	2.263	2.341	103	103	29,6	29,6	28,4	96	96	
21	DUBROVNIK	347	347	327	94	94	2.373	1.885	3.222	136	171	308,8	307,2	367,7	119	120	
	UKUPNO	3.579	3.579	3.445	96	96	28.238	27.758	29.657	105	107	1.150,6	1.149,2	1.343,9	117	117	

* 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 30.06.2013. godine bilo je 3.445 brodica, što je manje za 134 brodice ili za 4% od ostvarenja prošle godine.

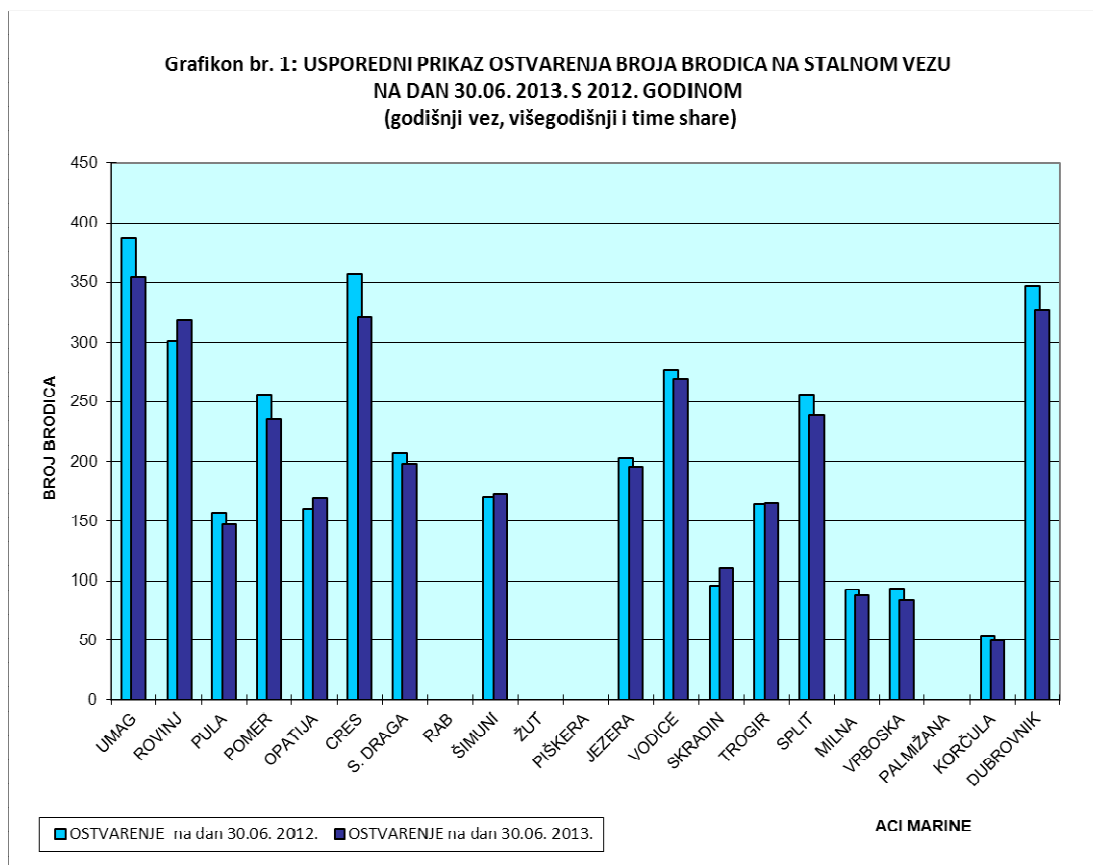
Prema tablici broj 2, koja sadrži strukturu stalnog veza, evidentno je da najveći udio u stalnom vezu ima godišnji vez u moru sa 93%, godišnji vez na kopnu učestvuje sa 7%, dok kombinacija kopno + more čini 0,1% učešća u ukupnom godišnjem vezu. Godišnji vez u moru smanjen je za 3%, a godišnji vez na kopnu za 13% u odnosu na prvih šest mjeseci prethodne godine. Kombinirani vez, te višegodišnji vez i time share na razini je prošlogodišnjeg ostvarenja.

Tablica br. 2: USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE STALNOG VEZA NA DAN 30.06.2013. S ISTIM RAZDOBLJEM 2012.

RB	ACI MARINA	BROJ BRODICA NA STALNOM VEZU (stanje 30.06.)														
		GODIŠNJI VEZ U MORU			GODIŠNJI VEZ NA KOPNU			KOPNO + MORE			VIŠEGODIŠNJI VEZ I TIME SHARE			STALNI VEZ UKUPNO		
		2012.	2013.	INDEX (3/2)	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	379	347	92	8	7	88	0	0	-	0	0	-	387	354	91
2	ROVINJ	301	319	106	0	0	-	0	0	-	0	0	-	301	319	106
3	PULA	157	147	94	0	0	-	0	0	-	0	0	-	157	147	94
4	POMER	244	227	93	12	9	75	0	0	-	0	0	-	256	236	92
5	OPATIJA	155	161	104	1	4	400	4	4	100	0	0	-	160	169	106
6	CRES	320	288	90	37	34	92	0	0	-	0	0	-	357	322	90
7	S. DRAGA	168	171	102	39	27	69	0	0	-	0	0	-	207	198	96
8	RAB	0	0	-	0	0	0	0	0	-	0	0	-	0	0	-
9	ŠIMUNI	142	142	100	28	30	107	0	0	-	0	0	-	170	172	101
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	180	176	98	22	19	86	0	0	-	1	1	100	203	196	97
13	VODICE	248	243	98	29	26	90	0	0	-	0	0	-	277	269	97
14	SKRADIN	96	110	115	0	0	-	0	0	-	0	0	-	96	110	115
15	TROGIR	153	152	99	11	13	118	0	0	-	0	0	-	164	165	101
16	SPLIT	245	230	94	11	9	82	0	0	-	0	0	-	256	239	93
17	MILNA	86	83	97	7	5	71	0	0	-	0	0	-	93	88	95
18	VRBOSKA	84	78	93	10	6	60	0	0	-	0	0	-	94	84	89
19	PALMIŽANA	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	0
20	KORČULA	45	41	91	9	9	100	0	0	-	0	0	-	54	50	93
21	DUBROVNIK	301	291	97	46	36	78	0	0	-	0	0	-	347	327	94
	UKUPNO	3.304	3.206	97	270	234	87	4	4	100	1	1	100	3.579	3.445	96

IZVOR: FIZIČKI POKAZATELJI MARINA ACI SUSTAVA

Grafikon br. 1 sadrži usporedni prikaz ostvarenja broja brodica na stalnom vezu na dan 30.06.2013. godine s istim razdobljem 2012. godine.

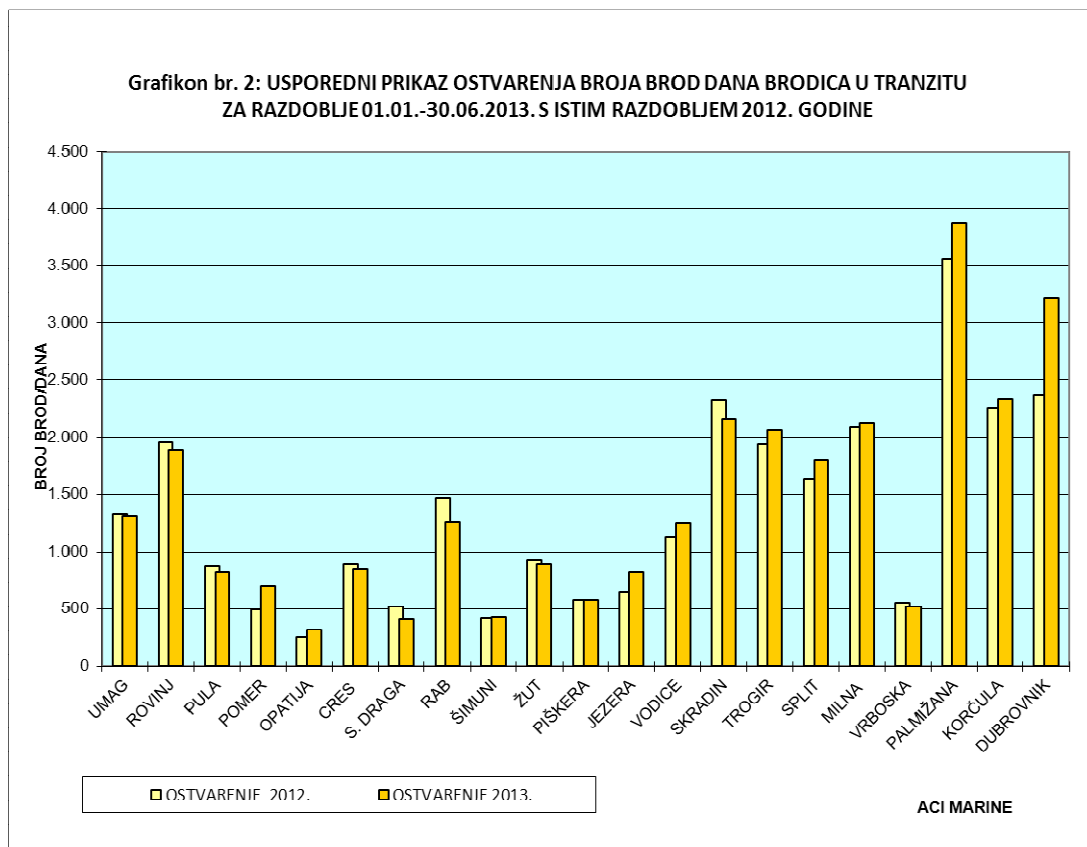


Na dan 30.06.2013. godine najveći udio u ukupnom ostvarenju stalnog veza, imaju marine Umag sa 354 brodice ili 10,3% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Dubrovnik sa 327 brodica ili 9,5% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Cres sa 322 brodice ili 9,6% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Rovinj sa 319 brodica ili 9,3% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Vodice sa 269 brodica ili 7,8% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Pomer sa 236 brodica ili 6,9%, te Split sa 239 brodica ili 6,9% ukupnog ostvarenja stalnog veza.

Marine Rab, Žut, Piškera i Palmižana sezonske su marine i ne nude uslugu stalnog veza.

Tijekom prvog polugodišta 2013. godine ostvareno je 29.657 brod dana (**tranzit**), što je za 5% ili za 1.419 brod dana više od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine. 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 prvih šest mjeseci 2013. godine s ostvarenjem istog razdoblja 2012. godine.

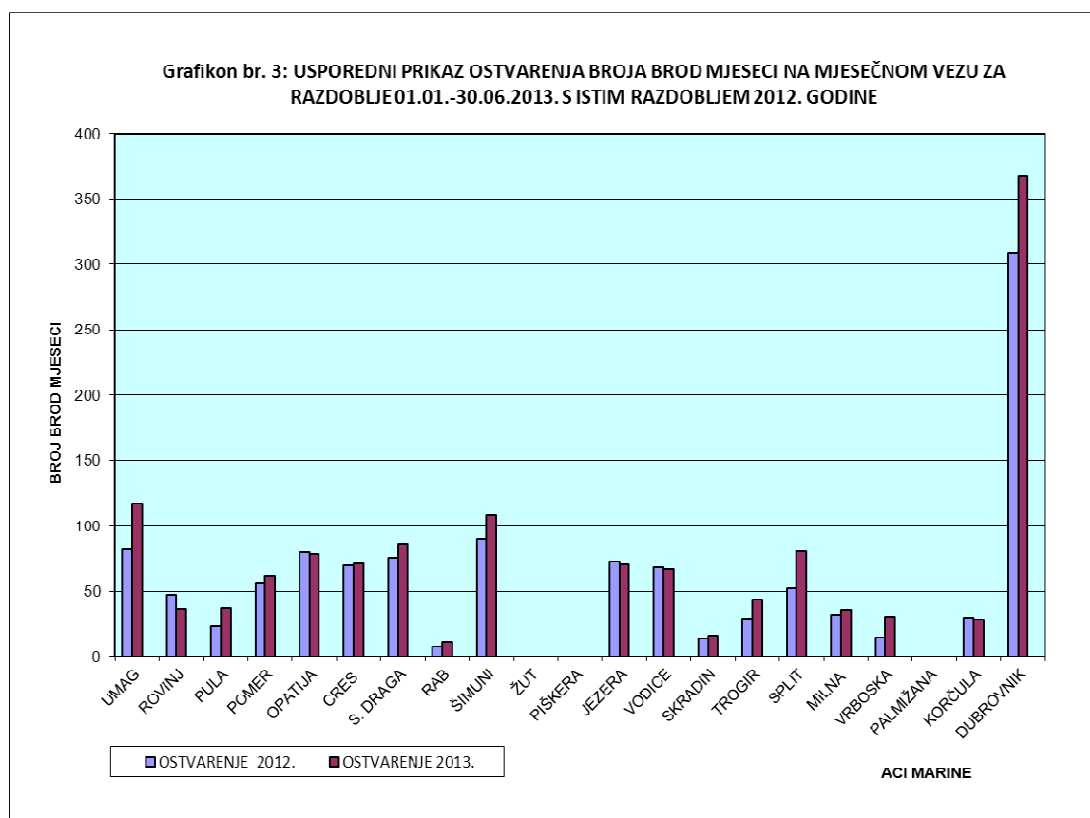


Najveći udio u ostvarenju brod dana za prvo polugodište 2013. godine imaju marine Palmižana sa 3.873 brod dana ili 13,1%, Dubrovnik sa 3.222 brod dana ili 10,9% udjela, Korčula sa 2.341 brod danom ili 7,9%, Skradin sa 2.165 brod dana ili 7,3%, Milna sa 2.127 brod dana ili 7,2% udjela, Trogir sa 2.069 brod dana ili 7%, Rovinj sa 1.893 brod dana ili 6,4% udjela, te Split sa 1.806 brod dana ili 6,1% 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 prvog polugodišta 2013. godine ostvareno je 1.343,9 brod mjeseci što je za 17% više od ostvarenja za isto razdoblje 2012. godine.

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



Najveći broj brod mjeseci u prvom polugodištu 2013. godine ostvarile su marine Dubrovnik sa 367,7 brod mjeseci ili 27,4%, Umag sa 116,5 brod mjeseci ili 8,7%, Šimuni sa 108,2 brod mjeseci ili 8,1%, Supetarska Draga sa 85,7 brod mjeseci ili 6,4%, te Split sa 80,4 brod mjeseci ili 6% udjela u ukupnom ostvarenju mjesečnog veza.

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

2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. GODINE

Nerevidirani financijski pokazatelji poslovanja ACI d.d. predočit će se prikazom Računa dobiti i gubitka za prvo polugodište 2013. godine. ACI d.d. primjenjuje računovodstvene politike usklađene sa MSFI i MRS te financijska izvješća realno prikazuju poslovanje Društva u prvih šest mjeseci 2013. godine. 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 prvo polugodište 2012. godine.

RAČUN DOBITI I GUBITKA ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. GODINE

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

Temeljem bilance Društvo je u prvom polugodištu 2013. godine ostvarilo **pozitivan bruto financijski rezultat u iznosu od 4.646.352 kune**, što je za 1,1 milijun kuna manje od rezultata ostvarenog za isti period 2012. godine, kada je ostvareni dobitak iznosio 5,8 milijuna kuna. Ukupni dobitak sastoji se od dobitka od poslovne aktivnosti u iznosu od 4.306.973 kune i dobitka od financijskih aktivnosti u iznosu od 339.379 kuna. EBITDA iznosi 33,2 milijuna kuna i povećana je za 6% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U tablici br. 3 prikazat će se usporedni prikaz Računa dobiti i gubitka za prvo polugodište 2013. godine s ostvarenjem za 2012. i planom za 2013. godinu.

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

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.06.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013.	2013./12.	2013./Plan
0	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
A	UKUPAN PRIHOD (I+IV)	83.049.989	87.940.955	84.649.520	102	96
B	UKUPAN RASHOD (II+V)	77.274.884	91.916.598	80.003.168	104	87
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	5.775.105	-3.975.643	4.646.352	80	-
D	EBIT	6.102.987	-3.647.761	4.870.572	80	-
E	EBITDA	31.428.779	24.573.069	33.193.032	106	135
	Porez na dobit				-	-
	Neto dobit	5.775.105	-3.975.643	4.646.352	80	-
I	POSLOVNI PRIHODI	80.731.239	85.621.521	81.350.304	101	95
1	Stalni vez	48.149.205	50.688.067	48.694.023	101	96
2	Mjesečni vez	3.281.713	4.145.325	4.051.500	123	98
3	Dnevni vez	10.771.521	11.632.728	11.747.327	109	101
4	Prihod sporednih djelatnosti	6.762.875	7.295.564	6.916.902	102	95
5	Ostale usluge nautičarima	9.702.370	8.897.418	8.647.032	89	97
6	Ostali poslovni prihodi	2.063.554	2.962.419	1.293.520	63	44
II	POSLOVNI RASHODI	76.342.468	91.140.832	77.043.331	101	85
1	Materijalni troškovi	6.744.021	8.815.730	4.732.893	70	54
2	Ostali vanjski troškovi usluga	14.061.094	18.896.265	11.756.128	84	62
3	Troškovi osoblja	21.683.575	24.059.963	24.458.664	113	102
4	Amortizacija	25.325.792	28.220.830	28.322.460	112	100
5	Ostali troškovi	4.656.560	6.175.509	4.076.003	88	66
6	Troškovi osiguranja	1.045.607	1.198.027	1.050.137	100	88
7	Pomorsko dobro - koncesija	2.007.903	2.088.694	2.076.480	103	99
9	Ostali poslovni rashodi	817.915	1.685.813	570.564	70	34
III	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	4.388.771	-5.519.311	4.306.973	98	-
IV	FINANCIJSKI PRIHODI	2.318.750	2.319.434	3.299.216	142	142
V	FINANCIJSKI RASHODI	932.416	775.766	2.959.838	317	382
VI	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (IV-V)	1.386.334	1.543.668	339.379	24	22

IZVOR: BILANCA STANJA

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

Tablica br. 4: OSTVARENI UKUPNI PRIHODI I RASHODI TE REZULTAT POSLOVANJA PO MARINAMA ACI SUSTAVA ZA PRVIH ŠEST MJESECI 2013. S ISTIM RAZDOBLJEM 2012. GODINE

(u kn)

R.B.	MARINE	UKUPNI PRIHODI 01.01.-30.06.		INDEKS (3/2)	UKUPNI RASHODI 01.01.-30.06.		INDEKS (6/5)	REZULTAT POSLOVANJA 01.01.-30.06.		INDEKS (9/8)
		2012.	2013.		2012.	2013.		2012.	2013.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	7.431.519	8.017.134	108	4.900.370	4.725.423	96	2.531.148	3.291.711	130
2	ROVINJ	5.210.239	5.621.603	108	3.253.287	3.315.910	102	1.956.952	2.305.694	118
3	PULA	2.507.122	2.644.092	105	3.355.971	3.240.709	97	-848.848	-596.617	-
4	POMER	3.495.650	3.678.124	105	2.537.857	2.656.768	105	957.793	1.021.357	107
5	OPATIJA	6.056.502	4.780.985	79	4.592.959	4.452.943	97	1.463.543	328.043	22
6	CRES	6.433.822	6.581.158	102	6.708.846	7.346.462	110	-275.025	-765.303	-
7	S.DRAGA	2.700.856	2.885.005	107	2.324.263	2.627.491	113	376.592	257.514	68
8	RAB	696.404	634.497	91	1.070.105	1.169.022	109	-373.701	-534.525	-
9	ŠIMUNI	2.166.847	2.267.533	105	1.628.268	1.534.350	94	538.579	733.183	136
10	ŽUT	474.481	372.465	78	1.472.897	1.413.377	96	-998.416	-1.040.912	-
11	PIŠKERA	423.785	387.944	92	1.369.238	1.280.730	94	-945.454	-892.785	-
12	JEZERA	3.474.296	3.809.401	110	2.719.988	2.757.755	101	754.308	1.051.647	139
13	VODICE	5.149.656	5.524.034	107	3.000.333	3.115.502	104	2.149.322	2.408.532	112
14	SKRADIN	2.665.458	2.701.838	101	2.171.571	2.327.354	107	493.887	374.484	76
15	TROGIR	4.350.869	4.437.269	102	3.225.558	3.006.012	93	1.125.311	1.431.257	127
16	SPLIT	9.094.574	9.443.799	104	5.966.221	6.066.183	102	3.128.352	3.377.616	108
17	MILNA	2.517.179	2.610.241	104	2.149.054	2.513.491	117	368.125	96.750	26
18	VRBOSKA	1.342.401	1.365.532	102	1.323.656	1.327.775	100	18.746	37.756	201
19	PALMIŽANA	1.838.559	1.855.795	101	1.864.140	1.845.551	99	-25.580	10.244	-
20	KORČULA	2.038.587	2.064.347	101	2.379.062	2.539.998	107	-340.475	-475.652	-
21	DUBROVNIK	10.067.126	11.312.295	112	7.070.041	6.939.315	98	2.997.085	4.372.980	146
22	SAILING CENTAR	101.126	21.760	22	1.362.680	373.456	27	-1.261.553	-351.695	-
	ACI MARINE	80.237.057	83.016.853	103	66.446.364	66.575.576	100	13.790.692	16.441.277	119
23	DRUŠTVO I ZS	2.812.933	1.632.667	58	10.828.520	13.427.592	124	-8.015.587	-11.794.925	-
	SVEUKUPNO	83.049.989	84.649.520	102	77.274.884	80.003.168	104	5.775.105	4.646.352	-

IZVOR: BILANCA STANJA

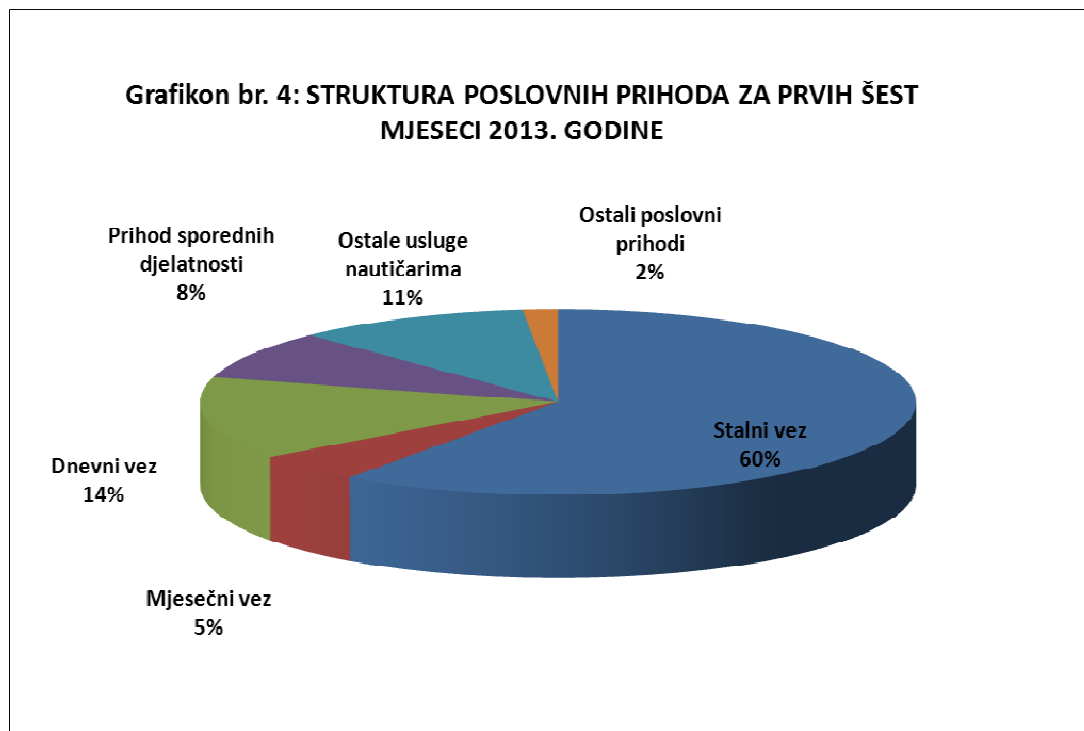
Analiza sačinjena na temelju parametara, prezentiranih u tablici broj 4 ukazuje da je u marinama ACI sustava u prvom polugodištu 2013. godine ostvareno ukupno 83.016.853 kune izravnih prihoda i 66.575.576 kuna izravnih rashoda te je po toj osnovi ostvaren pozitivan financijski rezultat od 16.441.277 kuna.

Povećanjem izravno terećenih prihoda i rashoda marina neizravnim prihodima i rashodima, nastalih općim poslovanjem, Društvo ostvaruje pozitivan bruto rezultat poslovanja iznosu od 4.646.352 kune.

Struktura poslovnih prihoda i rashoda za prvo polugodište 2013. godine

Poslovni prihodi prvog polugodišta 2013. godine iznose 81.350.304 kune. Za 1% su viši od ostvarenja za isti period 2012. godine.

Grafikon br. 4 prikazuje strukturu poslovnih prihoda prema vrstama usluga za prvo polugodište 2013. godine.



Najveći udio u poslovnim prihodima prvog polugodišta 2013. godine ima prihod stalnog veza, koji sa 60% udjela u ukupnim poslovnim prihodima bilježi povećanje od 1% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Prihodi dnevnog veza, koji u izvještajnom periodu učestvuju sa 14% u poslovnim prihodima, bilježe povećanje od 9% u odnosu na ostvarenje za isti period 2012. godine. Prihodi od mjesečnog veza sa 5% udjela bilježe povećanje od 23% u odnosu na prvih šest mjeseci 2012. godine.

Prihodi sporednih djelatnosti sa 8% udjela povećani su za 2% u odnosu na prošlogodišnje prihode.

Slijedi prihod ostalih usluga nautičarima sa 11% udjela, uz smanjenje od 11% u odnosu na prošlogodišnji.

Ostali poslovni prihodi sa 2% učešća u poslovnim prihodima, bilježe smanjenje od 37% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje.

Tablica br. 5 sadrži usporedni prikaz stalnog, dnevnog i mjesečnog veza za prvo polugodište 2013. godine sa ostvarenjem prethodne godine i plan.

Tablica br. 5: USPOREDNI PRIKAZ STALNOG, DNEVNOG I MJESEČNOG VEZA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. GODINE S ISTIM RAZDOBLJEM 2012. GODINE I PLANOM

R.B.	MARINA	(u kn)														
		STALNI VEZ				DNEVNI VEZ				MJESEČNI VEZ						
		od 01.01.-30.06.		od 01.01.-30.06.		od 01.01.-30.06.		od 01.01.-30.06.		od 01.01.-30.06.		od 01.01.-30.06.				
		OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3	OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS 9/7	INDEKS 9/8	OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS 14/12	INDEKS 14/13
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	UMAG	4.981.258	5.139.548	4.929.080	99	96	433.849	501.580	441.520	102	88	278.285	354.743	442.487	159	125
2	ROVINJ	3.707.880	3.989.528	4.021.838	108	101	692.619	761.881	708.762	102	93	144.551	186.223	102.460	71	55
3	PULA	1.563.185	1.580.044	1.542.221	99	98	277.733	319.392	279.505	101	88	66.256	82.820	121.217	183	146
4	POMER	2.676.231	2.787.608	2.701.126	101	97	118.702	130.214	160.105	135	123	104.606	137.074	115.774	111	84
5	OPATIJA	4.161.435	3.887.157	3.069.631	74	79	88.208	87.544	67.019	76	77	585.732	746.917	397.013	68	53
6	CRES	4.563.862	4.971.428	4.731.639	104	95	285.377	327.981	218.035	76	66	159.849	200.799	178.217	111	89
7	S.DRAGA	2.014.744	2.182.973	2.124.511	105	97	104.575	104.575	88.610	85	85	126.614	155.587	146.746	116	94
8	RAB	-	-	-	-	-	484.575	557.261	457.921	94	82	21.275	26.594	34.817	164	131
9	ŠIMUNI	1.555.794	1.616.456	1.591.395	102	98	112.021	112.021	132.947	119	119	127.682	163.803	144.912	113	88
10	ŽUT	-	-	-	-	-	296.259	340.698	252.717	85	74	-	-	-	-	-
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	211.703	237.108	183.702	87	77	-	-	-	-	-
12	JEZERA	2.240.676	2.523.588	2.477.058	111	98	221.889	221.889	298.795	135	135	149.570	187.518	134.179	90	72
13	VODICE	3.529.248	3.750.547	3.584.505	102	96	387.294	433.923	461.281	119	106	116.731	137.390	162.257	139	118
14	SKRADIN	1.181.481	1.414.604	1.321.067	112	93	909.117	909.117	965.730	106	106	48.298	44.364	171.252	355	386
15	TROGIR	2.741.847	2.769.005	2.739.239	100	99	759.497	759.497	892.659	118	118	55.693	64.790	104.733	188	162
16	SPLIT	5.564.460	5.878.214	5.716.259	103	97	881.954	881.954	1.041.632	118	118	272.172	345.366	467.623	172	135
17	MILNA	947.282	930.148	942.327	99	101	776.711	776.711	895.661	115	115	87.471	93.190	73.063	84	78
18	VRBOSKA	938.928	1.002.556	953.726	102	95	179.526	179.526	188.062	105	105	29.218	36.134	75.992	260	210
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	1.441.623	1.657.866	1.739.620	121	105	-	-	-	-	-
20	KORČULA	493.901	496.991	487.423	99	98	987.680	1.086.448	1.165.392	118	107	77.025	92.701	81.370	106	88
21	DUBROVNIK	5.286.993	5.767.671	5.760.978	109	100	1.120.609	1.245.540	1.107.651	99	89	830.687	1.089.311	1.097.389	132	101
UKUPNO		48.149.205	50.688.067	48.694.023	101	96	10.771.521	11.632.728	11.747.327	109	101	3.281.713	4.145.325	4.051.500	123	98

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

Marine ACI sustava su tijekom prvog polugodišta 2013. godine ostvarile 48.694.023 kune prihoda stalnog veza, što je za 1% više u odnosu na prethodnu godinu i za 4% je manje u odnosu na plan. Najviši prihod od stalnog veza ostvarile su marine Dubrovnik sa 5,8 milijuna kuna, Split sa 5,7 milijuna kuna, Umag sa 4,9 milijun kuna, Cres sa 4,7 milijuna kuna, Rovinj sa 4 milijuna kuna, Vodice sa 3,6 milijuna kuna, Opatija sa 3,1 milijun kuna, te Trogir i Pomer sa po 2,7 milijuna kuna.

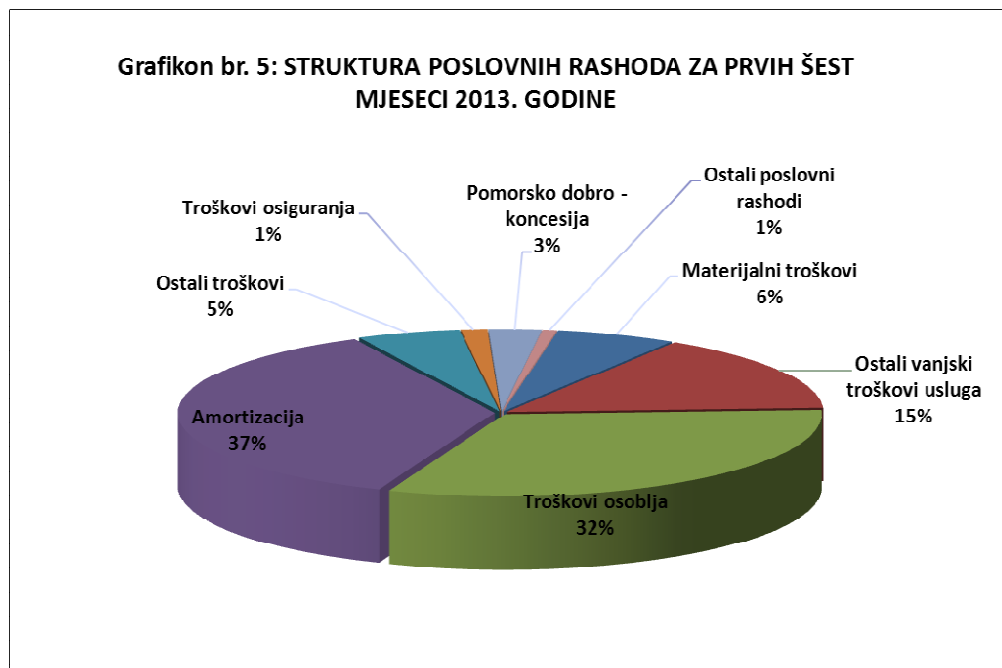
U prvom polugodištu 2013. godine ostvareno je 11.747.327 kuna prihoda dnevnog veza, što je za 9% više u odnosu na ostvarenje istog razdoblja prethodne godine i za 1% je više od plana. Najviši prihod od dnevnog veza ostvaren je u ACI marinama Palmižana u iznosu od 1,7 milijuna kuna, Korčula u iznosu od 1,2 milijuna kuna, Dubrovnik u iznosu od 1,1 milijun kuna, Split u iznosu 1 milijun kuna, Skradin sa 966 tisuća kuna, Milna u iznosu od 896 tisuća kuna, Trogir sa 893 tisuće kuna te Rovinj sa 709 tisuća kuna.

Marine ACI sustava u prvom polugodištu 2013. godine ostvarile su 4.051.500 kuna prihoda mjesečnog veza, što je za 23% više od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine. Najviši prihodi od mjesečnog veza ostvareni su u ACI marinama Dubrovnik sa 1,1 milijun kuna, Split sa 468 tisuća kuna, Umag sa 442 tisuće kuna, Opatija sa 397 tisuća kuna, Cres sa 178 tisuća kuna, Skradin sa 171 tisućom kuna, te Vodice sa 162 tisuće kuna prihoda mjesečnog veza.

Od ukupno ostvarenog poslovnog prihoda, koji za prvih šest mjeseci 2013. godine iznosi 81.350.304 kune, 34% ili 27,6 milijuna kuna odnosi se na prihode na domaćem tržištu, dok se 66% ili 53,7 milijuna kuna odnosi na poslovne prihode ostvarene na stranom tržištu. Prihodi na domaćem tržištu smanjeni su za 333 tisuće kuna, a prihodi na stranom tržištu povećani su za 952 tisuće kuna u odnosu na prihode za isto razdoblje 2012. godine iz čega proizlazi povećanje poslovnog prihoda prvog polugodišta 2013. godine u iznosu od 619 tisuća kuna.

Poslovni rashodi za prvo polugodište 2013. godine iznose 77.043.331 kunu, za 1% su viši od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine.

Grafikon br. 5 sadrži prikaz poslovnih rashoda za prvo polugodište 2013. godine.



Najveći udio u poslovnim rashodima za prvo polugodište 2013. godine odnosi se na amortizaciju s učešćem od 37%. Troškovi osoblja učestvuju u ukupnim poslovnim rashodima sa 32%, ostali vanjski troškovi usluga učestvuju sa 15%, materijalni troškovi sa 6%, ostali troškovi sa 5%, pomorsko dobro – koncesija sa 3%, te trošak osiguranja i ostali poslovni rashodi sa po 1% učešća u poslovnim rashodima prvog polugodišta 2013. godine.

Materijalni troškovi za prvo polugodište 2013. godine iznose 4,7 milijuna kuna, za 2 milijuna kuna su niži od prethodne godine i za 4,1 milijuna kuna su niži od planiranih materijalnih troškova. Ostali vanjski troškovi usluga iznose 11,8 milijuna kuna, smanjeni su za 2,3 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Troškovi osoblja sa 24,5 milijuna kuna za 12% su viši od ostvarenja prvog polugodišta prethodne godine.

Amortizacija koja za prvo polugodište 2013. godine iznosi 28,3 milijuna kuna za 12% je viša u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i na razini je plana. Sadrži amortizaciju stalnog dijela koncesijske naknade u iznosu od 622 tisuće kuna te 27,7 milijuna kuna amortizacije materijalne i ostale nematerijalne imovine.

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.06.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013.	2013./12.	2013./Plan
0	1	2	3	4	5	6
1.	Amortizacija - ukupno	25.325.792	28.220.830	28.322.460	112	100
1.1.	Amortizacija koncesije	455.997	621.694	621.694	136	100
1.2.	Amortizacija materijalne i ostale nematerijalne imovine	24.869.795	27.599.136	27.700.766	111	100

Tijekom 2011. godine povećane su amortizacijske stope za novonabavljenu imovinu kako bi se ista amortizirala do isteka koncesija na pomorskom dobru tj. do 2030. godine.

Ostali troškovi za prvo polugodište 2013. godine iznose 4,1 milijun kuna, niži su za 581 tisuću kuna u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Troškovi osiguranja u iznosu od 1,1 milijun kuna na razini su ostvarenja prethodne godine.

Stalni dio koncesijske naknade u iznosu od 622 tisuće kuna tretira se kao nematerijalna imovina Društva i amortizira se po stopi od 4,35%.

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.06.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013.	2013./12.	2013./Plan
0	1	2	3	4	5	6
2.	Pomorsko dobro - koncesija - ukupno	2.463.900	2.710.388	2.698.175	110	100
2.1.	Pomorsko dobro - koncesija (promjenjivi dio naknade)	2.007.903	2.088.694	2.076.480	103	99
2.2.	Amortizacija koncesije (stalni dio naknade)	455.997	621.694	621.694	136	100

Promjenjivi dio koncesijske naknade iznosi 2,5% vlastitog prihoda marina ACI sustava i tereti trošak pomorskog dobra. Ukupni trošak temeljem koncesijske naknade tj. stalni dio (u amortizaciji) i promjenjivi dio iste (u pomorskom dobru – koncesiji) iznosi 2.698.175 kuna, zbog povećanja prihoda koji čine osnovu obračuna promjenjivog dijela koncesijske naknade, za 10% je viši u odnosu na prvo polugodište 2012. godine i na razini je plana.

Ostali poslovni rashodi za prvo polugodište 2013. godine iznose 571 tisuću kuna. Manji su za 247 tisuća kuna u odnosu na prethodnu godinu. 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.

Tablica br. 6 sadrži usporedni prikaz poslovnih prihoda i rashoda te rezultata poslovanja od poslovne aktivnosti za prvo polugodište 2013. sa istim razdobljem prethodne godine.

Tablica br. 6: USPOREDNI PRIKAZ POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA TE REZULTAT POSLOVANJA ACI d.d.-a ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. SA ISTIM RAZDOBLJEM 2012. GODINE

(u kn)

R.B.	MARINE	POSLOVNI PRIHODI 01.01.-30.06.		INDEKS (3/2)	POSLOVNI RASHODI 01.01.-30.06		INDEKS (6/5)	REZULTAT POSLOVANJA 01.01.-30.06.		INDEKS (9/8)
		2012.	2013.		2012.	2013.		2012.	2013.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	7.358.951	7.744.152	105	4.834.075	4.524.875	94	2.524.875	3.219.278	128
2	ROVINJ	5.167.198	5.441.786	105	3.213.772	3.190.647	99	1.953.426	2.251.139	115
3	PULA	2.483.443	2.563.937	103	3.336.602	3.182.644	95	-853.159	-618.708	-
4	POMER	3.457.339	3.542.195	102	2.502.541	2.563.895	102	954.798	978.300	102
5	OPATIJA	6.001.515	4.602.158	77	4.549.542	4.333.695	95	1.451.973	268.463	18
6	CRES	6.369.126	6.336.954	99	6.650.042	7.168.609	108	-280.916	-831.655	-
7	S.DRAGA	2.669.463	2.763.872	104	2.294.604	2.542.512	111	374.859	221.360	59
8	RAB	695.615	631.039	91	1.069.867	1.168.348	109	-374.251	-537.308	-
9	ŠIMUNI	2.147.600	2.194.245	102	1.611.358	1.484.256	92	536.242	709.989	132
10	ŽUT	474.469	371.400	78	1.472.846	1.413.208	96	-998.378	-1.041.809	-
11	PIŠKERA	423.785	387.944	92	1.369.061	1.280.538	94	-945.276	-892.594	-
12	JEZERA	3.450.257	3.670.678	106	2.699.472	2.689.178	100	750.785	981.500	131
13	VODICE	5.111.741	5.370.623	105	2.967.735	3.015.382	102	2.144.006	2.355.240	110
14	SKRADIN	2.648.830	2.621.775	99	2.155.453	2.257.740	105	493.376	364.035	74
15	TROGIR	4.341.734	4.402.545	101	3.171.691	2.980.842	94	1.170.043	1.421.702	122
16	SPLIT	9.058.276	9.308.546	103	5.938.006	5.980.033	101	3.120.269	3.328.514	107
17	MILNA	2.504.484	2.561.205	102	2.137.316	2.475.948	116	367.168	85.258	23
18	VRBOSKA	1.327.130	1.314.975	99	1.309.856	1.290.242	99	17.274	24.733	143
19	PALMIŽANA	1.838.036	1.855.795	101	1.863.618	1.830.062	98	-25.582	25.732	-
20	KORČULA	2.030.197	2.037.854	100	2.373.941	2.525.787	106	-343.743	-487.934	-
21	DUBROVNIK	10.001.462	11.129.126	111	7.025.647	6.808.122	97	2.975.815	4.321.004	145
22	SAILING CENTAR	101.048	21.397	-	1.362.672	373.453	27	-1.261.624	-352.055	-
	ACI MARINE	79.661.696	80.874.201	102	65.909.715	65.080.017	99	13.751.981	15.794.184	115
23	DRUŠTVO I ZS	1.069.542	476.103	45	10.432.752	11.963.314	115	-9.363.210	-11.487.211	-
	SVEUKUPNO	80.731.239	81.350.304	101	76.342.468	77.043.331	101	4.388.771	4.306.973	98

IZVOR: BILANCA STANJA

U prvom polugodištu 2013. godine marine ACI sustava ostvarile su 80.874.201 kunu izravnih poslovnih prihoda i 65.080.017 kuna izravnih poslovnih rashoda, što rezultira ostvarenjem pozitivnog poslovnog rezultata od poslovne aktivnosti u iznosu od 15.794.184 kune.

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 4.306.973 kune, što je za 82 tisuće kuna više od istog razdoblja prethodne godine, kada je ostvaren dobitak u iznosu od 4,4 milijuna kuna.

Struktura financijskih prihoda i rashoda ACI d.d. za prvo polugodište 2013. godine

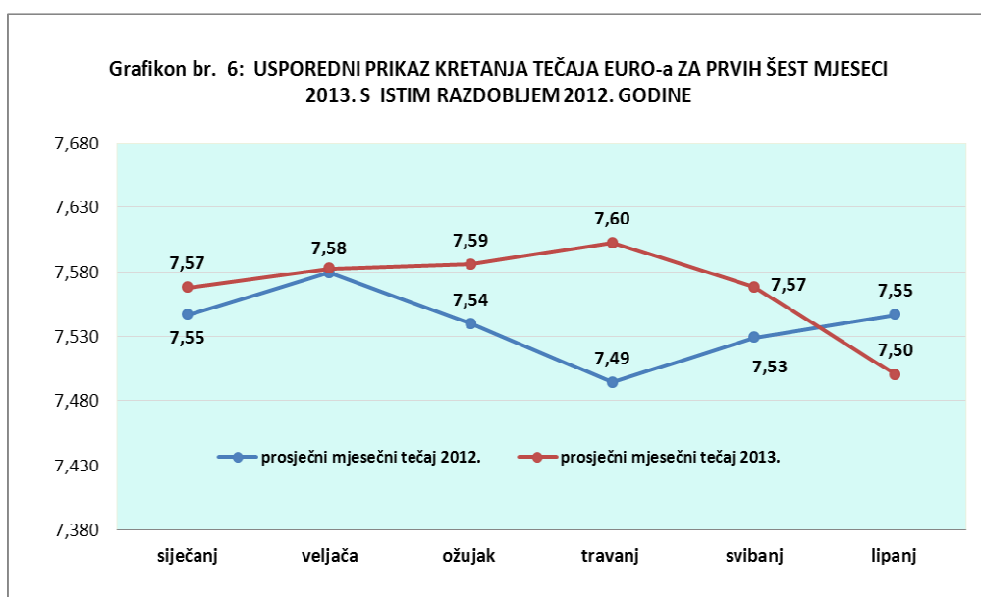
Ostvarenje financijskih prihoda i rashoda determinirano je okolnostima na deviznom tržištu, mjerama monetarne politike države te ugovorima s bankama kod kojih se društvo zadužuje ili oročava sredstva.

ACI ostvaruje 66% 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 prvih šest mjeseci 2013. godine prosječan tečaj kune prema EURO-u kretao se od 7,57 kn/EURO u siječnju do 7,50 kn/EURO u lipnju. 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 isto razdoblje 2012. godine, kada se prosječan tečaj za promatrano razdoblje kretao od 7,55 kn/EURO u siječnju do 7,55 kn/EURO u lipnju.

Prosječan srednji tečaj na razini prvog polugodišta 2013. godine iznosio je 7,57 kn/EURO i za 0,4% je viši u odnosu na prosjek za isto razdoblje prethodne godine. Procijenjeno povećanje prihoda stranog tržišta usred kretanja tečaja iznosi 203 tisuće kuna.

Usporedno kretanje prosječnih tečajeva za prvih šest mjeseci 2013. s istim razdobljem 2012. godine prikazano je u grafikonu broj 6.



Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 30.06.2013. godine iznosi 8.568.015 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 na dan 30. lipnja 2013. godine iznosi 4.114 kuna i bit će plaćena po dospijeću.

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 prvog polugodišta 2013. godine plaćeno je 1.211.031 kuna temeljem glavnice, te 211.663 kune kamata, dok će obračunate kamate u iznosu od 97 tisuća kuna biti podmirene po dospijeću. Kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita, po obračunu tečajnih razlika, na dan 30. lipnja 2013. godine iznosi 8.563.902 kune.

Tablica broj 7 sadrži pregled kreditnih zaduženja ACI d.d. na dan 30.06.2013. godine.

Tablica br. 9: PREGLED KREDITNIH ZADUŽENJA ACI d.d. NA DAN 30.06.2013. GODINE

RB	KREDITOR	UGOVORENI IZNOS KREDITA	DATUM ODOBRENJA KREDITA	NAMJENA KREDITA	ROK OPLATE			KAMATNA STOPA	NAČIN OPLATE	ROK DOSTIŽA	STANJE NA DAN 31.12.2012.			PROMJENE STANJA KREDITNIH OBEZBA OD 01.01.-30.06.2013. G.			STANJE KREDITNIH OBEZBA			PLAĆENO OD 01.01.-30.06.2013. GODINE			STANJE KREDITNIH OBEZBA NA DAN 30.06.2013.			GARANCIJA
					5 G.	6	7				8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
I	DUGOROČNI KREDITI																									
1	ERSTE BANKA (HROV)	11.98.594,90	15.03.2013.	KREDITIZIRANJE KREDITIRANJA U PROMETNOPOSREDOVANJE SEKTORU HROV-3	5 G.	4%	0	112.545	0	9.910.999	0	155.949	0	1.211.031	211.663	0	1.422.694	84.664,70	97.432	0	8.563.902	84.664,70	97.432	0	8.563.902	BIANNO ZADUŽENICA + 5 BIANNO MIENICA
II	DUGOROČNI REVOLVING KREDIT																									
	ERSTE BANKA	4.08.975,50	27.12.2010.	REVOLVING KREDIT	3 G.	3mj 4,5% p.p. 5,5% p.p.	0	0	4.203	4.203	0	0	0	12.464	0	8.350	8.350	0	0	0	8.350	0	0	0	4.114	BIANNO ZADUŽENICA + 2 BIANNO MIENICE
UKUPNI DUGOROČNI KREDITI		16.08.570,40					9.798.398	112.545	4.203	9.915.142	6.261	155.949	6.261	10.119.352	211.663	8.350	1.431.044	84.664,70	97.432	4.114	8.568.015	84.664,70	97.432	4.114	8.568.015	
UKUPNI KARTOROČNI KREDITI		0,00					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV UKUPNI KREDITI		16.08.570,40					9.798.398	112.545	4.203	9.910.999	6.261	155.949	6.261	10.119.352	211.663	8.350	1.431.044	84.664,70	97.432	4.114	8.568.015	84.664,70	97.432	4.114	8.568.015	

U tablici broj 8 prikazat će se struktura financijskih prihoda i rashoda ACI d.d. za prvo polugodište 2013. godine s istim razdobljem prethodne godine.

Tablica br. 8: USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE FINANCIJSKIH PRIHODA I RASHODA ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. S ISTIM RAZDOBLJEM 2012. GODINE

(u kn)					
R.B.	VRSTA TROŠKA	01.01.-30.06.		RAZLIKA (3-2)	INDEKS (3/2)
		2012.	2013.		
0	1	2	3	4	5
1.	PRIHOD OD KAMATA	1.652.369	1.047.714	-604.655	63
1.1.	prihodi od zateznih kamata na osnovu potraživanja od kupaca	1.345.443	142.750	-1.202.693	11
1.2.	prihodi od kamata na oročena sredstva - devizna	306.926	904.964	598.038	295
2.	POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE	662.594	2.250.703	1.588.109	340
2.1.	pozitivne tečajne razlike s osnova potraživanja u inozemstvu	532.515	1.999.114	1.466.599	375
2.1.	pozitivne tečajne razlike iz stanja deviza po računima i blagajni	97.623	130.697	33.074	134
2.3.	pozitivne tečajne razlike iz kreditnih odnosa (dugoročni krediti)	32.456	120.892	88.436	372
3.	DIVIDENDE	3.787	799	-2.988	21
UKUPNI FINANCIJSKI PRIHODI		2.318.750	3.299.216	980.466	142
1	KAMATE PO KREDITIMA	277.907	195.949	-81.958	71
1.1.	kamate po dugoročnim kreditima	246.192	195.949	-50.243	80
1.2.	kamate po kratkoročnim kreditima	31.715	0	-31.715	0
2.	ZATEZNE KAMATE	49.975	28.270	-21.704	57
2.1.	zatezne kamate po dobavljačima	2.982	13.407	10.425	450
2.2.	ostale zatezne kamate	46.993	14.864	-32.129	32
3.	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	604.534	2.735.018	2.130.484	452
3.1.	negativne tečajne razlike iz obveza za nabave i potraživanja u inozemstvu	481.863	1.467.609	985.747	305
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)	122.672	1.267.409	1.144.737	1033
3.3.	negativne tečajne razlike iz kreditnih odnosa	0	600	600	-
UKUPNI FINANCIJSKI RASHODI		932.416	2.959.838	2.027.421	317
BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		1.386.334	339.379	-1.046.955	-

IZVOR: BILANCA STANJA

Financijski prihodi odnose se na prihode od kamata s učešćem od 32%, pozitivnih tečajnih razlika s učešćem od 68%, te dividendi s 0,02% 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 smanjeni su za 605 tisuća kuna, dok su pozitivne tečajne razlike povećane za 1,6 milijuna kuna u odnosu na prošlogodišnje. Ukupni financijski prihodi za prvo polugodište 2013. godine bilježe povećanje od 980 tisuća kuna ili 42% u odnosu na prvo polugodište 2012. godine.

Financijski rashodi se odnose na dospjele kamate po dugoročnim kreditima s učešćem od 7%, zatezne kamate s učešćem od 1%, te negativne tečajne razlike s učešćem od 92% ukupnih financijskih rashoda. Kamate po dugoročnim i kratkoročnim kreditima smanjene su za 82 tisuće kuna, a zatezne kamate smanjene su za 22 tisuće kuna. Negativne tečajne razlike povećane su za 2,1 milijun kuna u odnosu na prethodnu godinu.

Financijski rashodi iz tablice broj 8 povećani su za 2 milijuna kuna u odnosu na ostvarenje za isto razdoblje 2012. godine.

ACI d.d. u prvom polugodištu 2013. godine bilježi dobit od financijskih aktivnosti u iznosu od 339.379 kuna, što je za 1 milijun kuna manje od rezultata ostvarenih za isto razdoblje 2012. godine, kada je ostvaren dobitak u iznosu od 1,3 milijuna kuna.

BILANCA ACI d.d. NA DAN 30.06.2013. GODINE

Bilanca Društva, kao statičko financijsko izvješće sa stanjem nominalne vrijednosti imovine, obveza i vlasničke glavnice na dan 30. lipnja 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 30.06.2013. S 31.12.2012. GODINE**

STAVKE	(u kn)	
	01.01.-31.12. 2012.	01.01.- 30.06.2013.
1	2	3
AKTIVA		
A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL	0	0
B DUGOTRAJNA IMOVINA	483.039.911	460.218.379
1 Nematerijalna imovina	25.610.255	24.857.435
2 Materijalna imovina	457.289.762	435.220.156
3 Dugotrajna financijska imovina	139.894	140.787
4 Potraživanja	0	0
5 Odgođena porezna imovina	0	0
C KRATKOTRAJNA IMOVINA	64.404.071	108.122.050
1 Zalihe	1.655.430	1.498.538
2 Potraživanja	8.393.340	14.783.469
3 Kratkotrajna financijska imovina	52.891.814	57.447.795
4 Novac u banci i blagajni	1.463.487	34.392.249
D PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	3.349.479	2.756.364
1 Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0	0
2 Obračunati prihodi nedospjele naplate	3.349.479	2.756.364
E UKUPNO AKTIVA	550.793.461	571.096.793
F IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0
PASIVA		
A KAPITAL I REZERVE	442.636.376	447.282.728
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	4.646.352
7 Manjinski interes	0	0
B REZERVIRANJA	18.118.097	18.118.097
C DUGOROČNE OBVEZE	27.227.380	27.135.559
D KRATKOROČNE OBVEZE	14.601.147	20.712.903
E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	48.210.461	57.847.506
F UKUPNO PASIVA	550.793.461	571.096.793
G IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

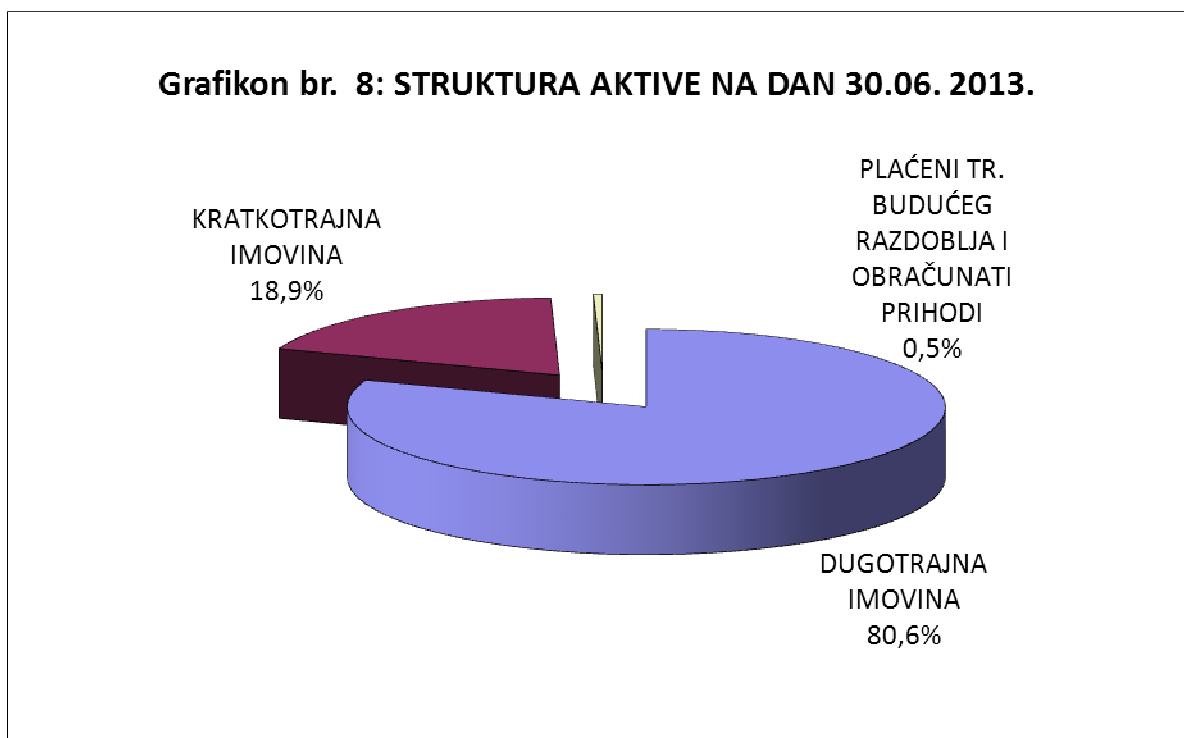
Tablica br. 10 sadrži strukturu aktive i pasive bilance ACI d.d. na dan 30.06.2013. godine.

Tablica br. 10: STRUKTURA BILANCE ACI d.d. NA DAN 30.06.2013. GODINE

(u kn)

AKTIVA			PASIVA		
DUGOTRAJNA IMOVINA		80,6	KAPITAL I REZERVE		78,3
	460.218.379	100		447.282.728	100
			Temeljni (upisani) kapital	399.816.000	89
Nematerijalna imovina	24.857.435	5	Rezerve iz dobiti	19.990.800	4
Materijalna imovina	435.220.156	95	Zadržana dobit	22.829.576	5
Financijska imovina	140.787	0,03	Dobit - gubitak poslovne godine	4.646.352	1
KRATKOTRAJNA IMOVINA		18,9	REZERVIRANJA	18.118.097	3,2
	108.122.050	100			
Zalihe	1.498.538	1,4	DUGOROČNE OBAVEZE	27.135.559	4,8
Potraživanja	14.783.469	13,7			
Financijska imovina	57.447.795	53	KRATKOROČNE OBAVEZE	20.712.903	3,6
Novac u banci i blagajni	34.392.249	32			
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	2.756.364	0,5	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	57.847.506	10,1
UKUPNO AKTIVA	571.096.793	100	UKUPNO PASIVA	571.096.793	100

Grafikon br. 8 sadrži strukturu aktive na dan 30.06.2013. godine.

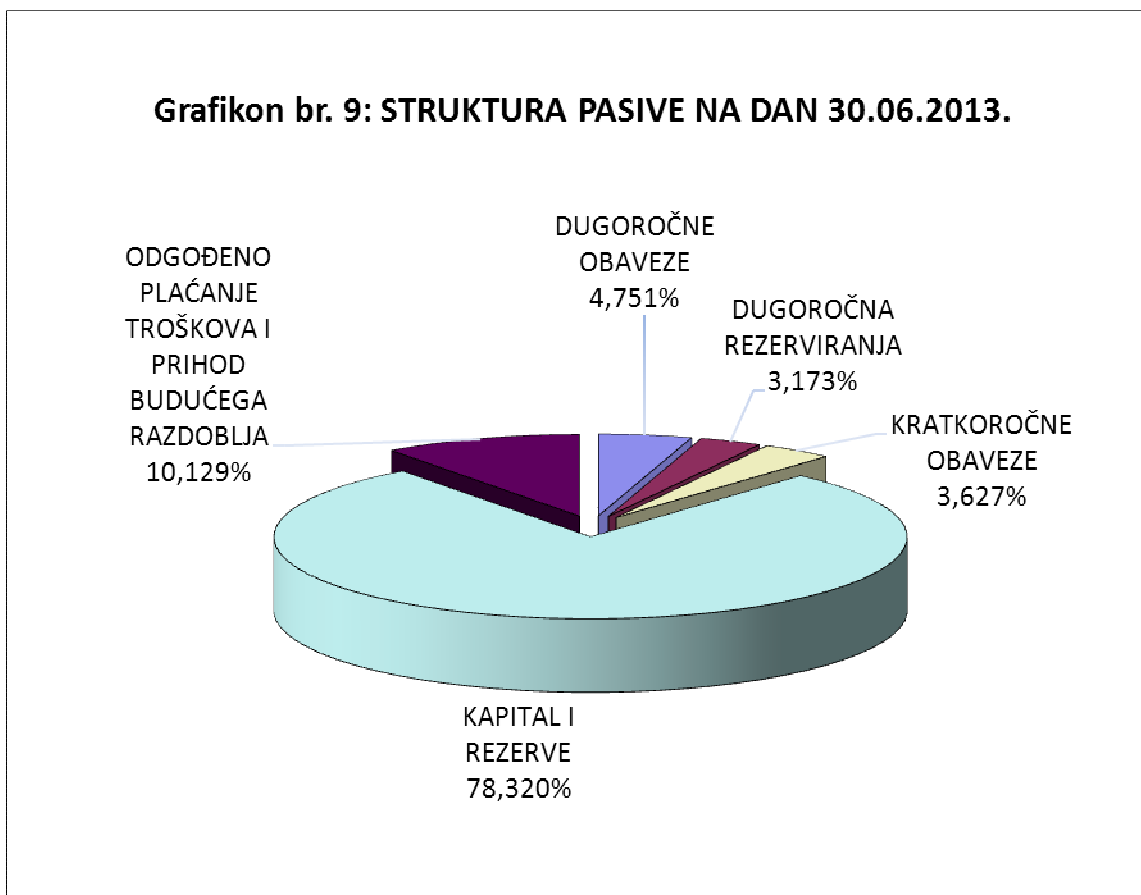


Dugotrajna imovina u iznosu od 460.218.379 kuna čini 80,6% ukupne imovine Društva. U strukturi dugotrajne imovine materijalna imovina u iznosu od 435,2 milijuna kuna zastupljena je sa 95%, a smanjena je za 22,1 milijun kuna u odnosu na prethodnu godinu. Nematerijalna imovina iznosi 24,9 milijuna kuna, čini 5% dugotrajne imovine i za 753 tisuće kuna je smanjena u odnosu na ostvarenje 2012. godine. Uključuje vrijednost za stalni dio koncesije do 2030. godine, odnosno 0,7 kuna po m² površine u iznosu od 20,6 milijuna kuna, ulaganja u software te ulaganja na tuđoj imovini. Dugotrajna financijska imovina koja iznosi 136 tisuća kuna, a čini 0,03% ukupne dugotrajne imovine na dan 30.06.2013. godine na razini je prošlogodišnjeg ostvarenja.

Kratkotrajna imovina u iznosu od 108.122.050 kuna, čini 18,9% ukupne imovine Društva. Sastoji se od zaliha, potraživanja, financijske imovine i novca u banci i blagajni. Zalihe koje iznose 1,5 milijuna kuna čine 1,4% kratkotrajne imovine i za 9% su smanjene u odnosu na 2012. godinu. Potraživanja u iznosu od 14,8 milijuna kuna čine 13,7% ukupne kratkotrajne imovine od čega se 5,7 milijuna kuna odnosi na potraživanja od kupaca, 4 milijuna kuna na potraživanja od države i drugih institucija, 222 tisuće kuna na potraživanja od zaposlenika, te 4,9 milijuna kuna na potraživanja od izdavatelja kreditnih kartica i ostala potraživanja. Kratkotrajna financijska imovina iznosi 57,4 milijuna kuna i čini 53% učešća u ukupnoj kratkotrajnoj imovini od čega se 57,3 milijuna kuna odnosi na oročene depozite i dane kredite, a 72 tisuće kuna na sudjelujuće interese temeljem posjedovanja dionica Zagrebačke i Privredne banke te Croatia Airlinesa. Novac u banci i blagajni iznosi 34,4 milijuna kuna, čini 32% ukupne kratkotrajne imovine i povećan je za 32,9 milijuna kuna u odnosu na prošlogodišnji. Ukupna kratkotrajna imovina na dan 30.06.2013. godine, povećana je za 43,7 milijuna kuna ili za 68% u odnosu na proteklu godinu.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi nedospjele naplate iznose 2.756.364 kune, što je za 593 tisuće kuna ili 18% manje od prethodne godine, a čine 0,5% ukupne aktive Društva.

Grafikon br. 9 sadrži strukturu pasive na dan 30.06.2013. godine.



Pasiva Društva na dan 30.06.2013. godine sastoji se od kapitala i rezervi u iznosu od 447,3 milijuna kuna sa 78,3% udjela, rezerviranja u iznosu od 18,1 milijun kuna ili 3,2% udjela, dugoročnih obaveza u iznosu od 27,1 milijun kuna sa 4,8% udjela, kratkoročnih obaveza u iznosu od 20,7 milijuna kuna sa 3,6% udjela te prihoda budućeg razdoblja u iznosu od 57,8 milijuna kuna, sa 10,1% udjela ukupne pasive na dan 30.06.2013. 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.

Prema preporuci Revizorskog odbora, a temeljem odluke Uprave, primljeni predujmovi od kupaca, koji za prvo polugodište 2013. godine iznose 54,6 milijuna kuna, prebačeni su u prihode budućeg razdoblja. Prihodi budućeg razdoblja na dan 30.06.2013. godine iznose 57,8 milijuna kuna, čine 10,1% ukupne pasive, povećani su u odnosu na 2012. godinu za 9,6 milijuna kuna ili za 20%. Uz navedene predujmove sadrže obaveze za kratkoročna rezerviranja za gubitke po sudskim sporovima u iznosu od 2,5 milijuna kuna, obaveze za kratkoročna

rezerviranja za otpremnine u iznosu od 352 tisuće kuna, te obračunate troškove refundacije šteta u iznosu od 412 tisuća kuna.

Dugoročna rezerviranja odnose se na dugoročna rezerviranja za gubitke po započetim sudskim sporovima, iznose 18,1 milijun kuna, na razini su prethodne godine te čine 3,2% ukupnih izvora sredstava.

Usporedna struktura ukupnih obaveza Društva na dan 30.06.2013. godine s ostvarenjem na kraju 2012. godine prikazana je u tablici broj 11.

Tablica br. 11: **USPOREDNI PREGLED STRUKTURE UKUPNIH OBAVEZA ACI d.d. NA DAN 30.06.2013. S 31.12.2012. GODINE**

(u kn)

RB	OPIS	stanje na dan 31.12.2012.	stanje na dan 30.06.2013.	INDEX (3/2)
0	1	2	3	4
1.	Dugoročne obaveze			
1.1.	Obveze za koncesiju na pomorskom dobru	19.851.936	19.851.936	100
1.2.	Erste banka (+ HBOR)	7.348.795	7.256.974	99
1.3.	Obaveze za depozite zakupaca (dugoročne)	26.648	26.648	100
	ukupne dugoročne obaveze	27.227.380	27.135.559	100
2.	Kratkoročne obaveze			
2.1.	Obaveze prema dobavljačima	5.744.595	6.705.290	117
2.2.	Obaveze po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u roku od godine dana	2.449.598	1.209.496	49
2.3.	Obaveze za poreze i doprinose	3.802.149	8.848.288	233
2.4.	Obaveze prema zaposlenima	2.429.128	3.815.529	157
2.5.	Ostale kratkoročne obaveze	175.676	134.301	76
	ukupne kratkoročne obaveze	14.601.147	20.712.903	142
UKUPNE OBAVEZE (dugoročne + kratkoročne) u kn:		41.828.526	47.848.462	114

Ukupne dugoročne i kratkoročne obaveze na dan 30.06.2013. godine iznose 47,8 milijuna kuna, povećane su za 14% ili 6 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu. Čine 8,4% ukupnih izvora sredstava.

Dugoročne obaveze iznose 27,1 milijuna kuna, čine 4,8% ukupne pasive i na razini su ostvarenja 2012. godine. Sadrže obaveze za koncesijsku naknadu do 2030. godine u iznosu od 19,8 milijuna kuna, obaveze temeljem dugoročnih kredita po kreditu Erste banke (HBOR) iznosu od 7,3 milijuna kuna te obaveze za depozite zakupaca u iznosu od 27 tisuća kuna.

Ukupne kratkoročne obaveze Društva na dan 30.06.2013. godine iznose 20,7 milijuna kuna ili 3,6% ukupne pasive i za 6,1 milijuna kuna ili za 42% su više u odnosu na prošlogodišnje. Kratkoročne obaveze sadrže obaveze prema dobavljačima u iznosu od 6,7 milijuna kuna, obaveze po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u roku od godine dana u iznosu od 1,2 milijuna kuna, obaveze za poreze i doprinose u iznosu od 8,8 milijuna kuna, obaveze prema zaposlenima u iznosu od 3,8 milijuna kuna, te ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 134 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 prvo polugodište 2013. godine sa istim razdobljem 2012. i planom.

Početni saldo iznosi 54.282.855 kuna dok završni saldo iznosi 91.767.598 kuna iz čega proizlazi da je tijekom prvog polugodišta 2013. godine došlo do neto povećanja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 37.484.742 kune.

U prvom polugodištu 2013. godine ostvareni su novčani primici bez kreditnih sredstava u iznosu od 111.882.967 kuna, što je na razini ostvarenja istog razdoblja 2012. godine i za 4% je više od plana. Od toga se 99,98% odnosno 111,9 milijuna kuna odnosi na primitke od poslovnih aktivnosti koji na razini prošlogodišnjih i za 4% su viši 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 prvo polugodište 2013. godine iznose 20 tisuća kuna i čine 0,02% novčanih primitaka, dok u izvještajnom periodu Društvo ne ostvaruje novčane primitke od financijskih aktivnosti.

U prvom polugodištu 2013. godine ostvareni su novčani izdaci u iznosu od 74.398.225 kuna što je za 22% manje od ostvarenja istog razdoblja 2012. godine i za 36% je manje od plana. Od toga se na novčane izdatke od poslovnih aktivnosti odnosi 66 milijuna kuna što čini 88,7%, na novčane izdatke od investicijskih aktivnosti 6,4 milijuna kuna ili 8,6% ukupnih novčanih izdataka, a na novčane izdatke od financijskih aktivnosti 2 milijuna kuna ili 2,8% ukupnih novčanih izdataka za prvih šest mjeseci 2013. godine.

Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti u prvom polugodištu 2013. godine ostvareni su u iznosu od 66 milijuna kuna i za 9% su manji od ostvarenih u protekloj godini i za 3% su niži 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 iznosu od 6,4 milijuna kuna. Smanjeni su za 11,3 milijuna kuna, odnosno 64% u odnosu na prošlogodišnje i smanjeni su za 15% u

odnosu na plan. Odnose se na novčane izdatke za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine. Novčani izdaci od financijskih aktivnosti odnose se na izdatke za financijski najam koji se odnose na stalni dio koncesijske naknade u iznosu od 851 tisuću kuna, te 1,2 milijuna kuna temeljem plaćene prve rate glavnice kredita. Za 3,1 milijuna kuna, odnosno 60% niži su od ostvarenja za prethodne godine i za 1% su niži od plana.

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

(u kn)

RB	OPIS	01.01.-30.06.			INDEX (4/2)	INDEX (4/3)	RAZLIKA (4-3)
		2012.	PLAN 2013.	2013.			
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	103.114.003	99.520.712	102.706.309	100	103	3.185.597
1.2.	Novčani primici od zakupa	7.409.847	6.837.484	7.502.025	101	110	664.541
1.3.	Novčani primici temeljem kredita	0	38.000.000	0	-	-	-
1.4.	Novčani primici refundacija štete	641.488	335.211	519.738	81	155	184.527
1.5.	Ostali novčani primici	858.739	716.512	1.154.895	134	161	438.383
	UKUPNO	112.024.077	145.409.919	111.882.967	100	77	4.473.048
	UKUPNO bez kredita	112.024.077	107.409.919	111.882.967	100	104	4.473.048
2.	NOVČANI IZDACI						
2.1.	Režije	6.215.844	6.384.896	6.273.992	101	98	-110.904
2.2.	Komunalna naknada	839.748	2.013.856	915.100	109	45	-1.098.756
2.3.	Spomenička renta	118.198	170.146	69.970	59	41	-100.177
2.4.	Osiguranje	1.365.347	1.134.246	511.467	37	45	-622.779
2.4.1.	<i>Premija osiguranja</i>	<i>976.806</i>	<i>915.315</i>	<i>265.540</i>	<i>27</i>	<i>29</i>	<i>-649.775</i>
2.4.2.	<i>Refundacija štete</i>	<i>388.541</i>	<i>218.931</i>	<i>245.927</i>	<i>63</i>	<i>112</i>	<i>26.997</i>
2.5.	Pomorsko dobro	3.637.737	3.699.514	3.779.950	104	102	80.436
2.6.	Investicije, investicijsko održavanje	22.586.411	48.222.964	8.591.801	38	18	-39.631.163
2.7.	Ostali materijalni i nematerijalni troškovi	19.465.509	16.490.305	12.311.435	63	75	-4.178.870
2.8.	Plaće, ostale naknade zaposlenima i naknade vanjskim suradnicima	22.301.033	25.819.425	25.461.364	114	99	-358.061
2.9.	Porezi, pristojbe i ostalo	11.942.730	8.100.963	14.594.755	122	180	6.493.792
2.9.1.	<i>PDV i ost. porezi</i>	<i>11.657.256</i>	<i>7.674.606</i>	<i>14.311.622</i>	<i>123</i>	<i>186</i>	<i>6.637.016</i>
2.9.2.	<i>Boravišna pristojba i tur. član.</i>	<i>285.474</i>	<i>426.357</i>	<i>283.133</i>	<i>99</i>	<i>66</i>	<i>-143.224</i>
2.10.	Otplata kredita	4.655.142	1.491.590	1.431.044	31	96	-60.545
2.10.1.	<i>Otplata glavnice</i>	<i>4.320.081</i>	<i>1.222.331</i>	<i>1.211.031</i>	<i>28</i>	<i>99</i>	<i>-11.300</i>
2.10.2.	<i>Kamate</i>	<i>303.688</i>	<i>237.813</i>	<i>211.663</i>	<i>70</i>	<i>89</i>	<i>-26.150</i>
2.10.3.	<i>Naknada za neiskorišteni dio kredita</i>	<i>31.372</i>	<i>31.445</i>	<i>8.350</i>	<i>27</i>	<i>27</i>	<i>-23.095</i>
2.11.	Naknada po garanciji	37.055	10.350	42.970	116	415	32.620
2.12.	Ostalo (angažirana vl.sredstva, dev.dnevnice, pl.ino rač.)	978.654	2.523.402	414.377	42	16	-2.109.025
2.13.	Isplata po sudskim rezervacijama	1.481.992	838.122	0	-	-	-838.122
	UKUPNO	95.625.400	116.899.778	74.398.225	78	64	-42.501.553
1-2	RAZLIKA	16.398.677	28.510.141	37.484.742	229	131	8.974.602
	KUMULATIV	42.430.521	82.798.234	91.767.598	216	111	8.969.364

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

(u kn)

NAZIV POZICIJE	01.01.-30.06.			INDEX (4/2)	INDEX (4/3)	RAZLIKA (4-3)
	2012.	PLAN 2013.	2013.			
1	2	3	4	5	6	7
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
1. Novčani primici od kupaca	110.523.850	106.358.196	110.208.334	100	104	3.850.138
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0	0	-	-	-
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	641.488	335.211	519.738	81	155	184.527
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	0	0	0	-	-	-
5. Ostali novčani primici	851.039	716.512	1.134.895	133	158	418.383
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	112.016.377	107.409.919	111.862.967	100	104	4.453.048
1. Novčani izdaci dobavljačima	31.838.442	25.357.209	21.778.496	68	86	-3.578.713
2. Novčani izdaci za zaposlene	22.301.033	25.819.425	25.461.364	114	99	-358.061
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	1.365.347	1.134.246	511.467	37	45	-622.779
4. Novčani izdaci za kamate	303.688	237.813	211.663	70	89	-26.150
5. Novčani izdaci za poreze	11.657.255	8.100.963	14.311.622	123	177	6.210.659
6. Ostali novčani izdaci	5.280.549	7.667.891	3.694.902	70	48	-3.972.989
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	72.746.314	68.317.547	65.969.514	91	97	-2.348.033
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	39.270.063	39.092.371	45.893.453	117	117	6.801.082
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	7.700	0	20.000	-	-	-
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	7.700	0	20.000	-	-	-
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne	17.708.158	8.509.052	6.366.832	36	75	-2.142.220
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	17.708.158	8.509.052	6.366.832	36	75	-2.142.220
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	0	0	0	-	-	-
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	17.700.458	8.509.052	6.346.832	36	75	-2.162.220
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI						
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih	0	0	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	0	0	-	-	-
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	4.320.081	1.222.331	1.211.031	28	99	-11.300
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0	0	0	-	-	-
3. Novčani izdaci za financijski najam	850.847	850.847	850.847	100	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	5.170.928	2.073.178	2.061.878	40	99	-11.300
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0	0	-	-	-
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	5.170.928	850.847	2.061.878	40	242	1.211.031
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	16.398.677	29.732.472	37.484.743	229	126	7.752.271
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	42.430.521	84.020.565	91.767.598	216	109	7.747.033

IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

U tablici br. 13 dat je izvještaj o promjenama kapitala za prvo polugodište 2013. godine.

Tablica br. 13: **IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ACI d.d. NA DAN 30.06.2013. S 31.12.2012. GODINE**

(u kn)			
R.B.	POZICIJA	31.12.2012.	30.06.2013.
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	4.646.352
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	447.282.728
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	447.282.728

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 smanjen za ostvareni dobitak za prvo polugodište 2013. godine u iznosu od 4.646.352 kune. Sveukupan kapital i rezerve na dan 30.06.2013. godine iznose 447.282.728 kuna.

IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA

Izvješće stanja temeljnog kapitala usklađeno je s stanjem u SKDD na dan 30.06.2013. godine prikazano je u tablici broj 14.

Tablica br. 14: **IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA NA DAN 30.06.2013. GODINE**

STRUKTURA VLASNIŠTVA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIO U TEMELJNOM KAPITALU (%)
Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka (AUDIO - zastupnik na dionicama)	82.701	297.723.600	74,47%
Mali dioničari (961 osoba)	11.127	40.057.200	10,02%
DOGUS MARINA MANDALINA d.o.o.	7.685	27.666.000	6,92%
Republika Hrvatska (AUDIO - zastupnik na dionicama)	4.575	16.470.000	4,12%
Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP)	1.269	4.568.400	1,14%
HYPO ALPE-ADRIA-BANK d.d. (SZIF d.d.)	804	2.894.400	0,72%
Bahovec Srećko	800	2.880.000	0,72%
Skvorcov Irina	487	1.753.200	0,44%
Skvorcov Boris	487	1.753.200	0,44%
SOCIETE GENERALE - SPLITSKA BANKA d.d.	390	1.404.000	0,35%
Berišić Robert	373	1.342.800	0,34%
HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE (AUDIO - zastupnik na dionicama)	362	1.303.200	0,33%
ukupno	111.060	399.816.000	100,00%

Izvor: CODEX SORTIUM d.o.o., Izvješće stanja temeljnog kapitala dioničkog društva ACI d.d., Opatija usklađeno sa stanjem u SKDD na dan 30.06.2013.

Od ukupno 111.060 dionica ACI d.d. 74,47% ili 82.701 dionica u vlasništvu je Državne agencije za osiguravanje štednih uloga i sanaciju banaka - AUDIO (zastupnik na dionicama), mali dioničari, njih 961 vlasnici su 10,02% dionica, 6,92% dionica u vlasništvu DOGUS MARINA MANDALINA d.o.o. 4,12% u vlasništvu je Republike Hrvatske - AUDIO (zastupnik na dionicama), Raiffeisen Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP), ima 1,14% udjela u vlasništvu ACI d.d., dok je sedam dioničara sa po manje od 1% udjela. Ukupan broj dioničara na dan 30.06.2013. godine iznosi 972.

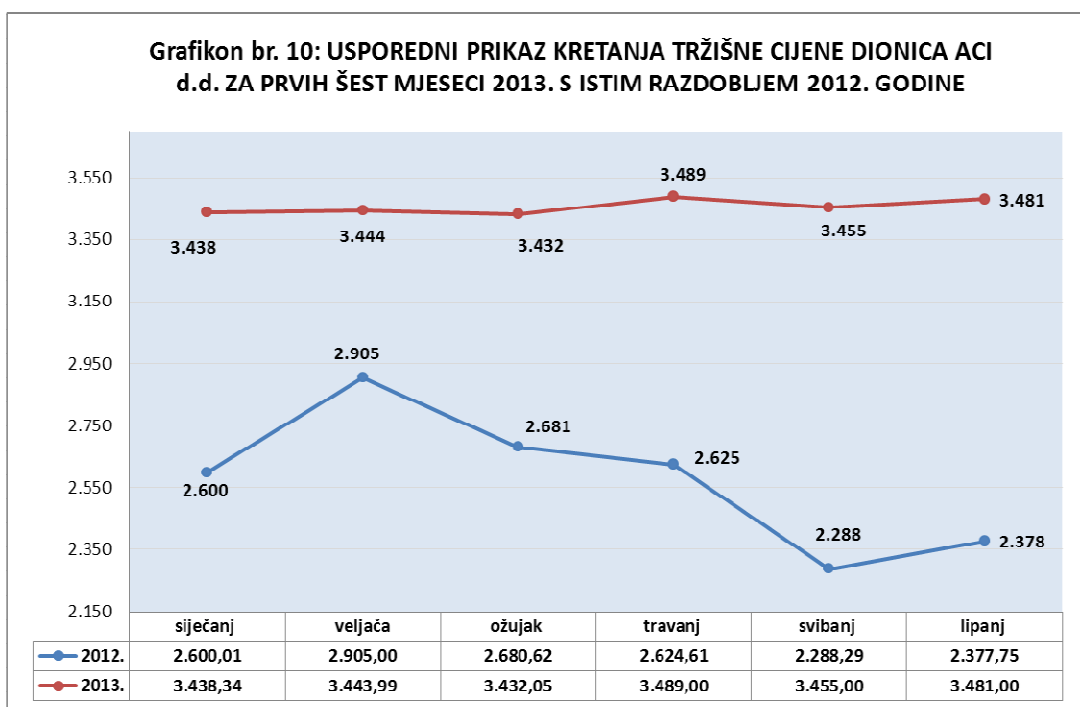
KRETANJE TRŽIŠNE CIJENE DIONICA ACI d.d. U PRVOM POLUGODIŠTU 2013. GODINE

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 nije fluktuirala, te je na kraju lipnja iznosila 3.481 kuna, što je za 1.103 kune ili za 46,4% više od vrijednosti zabilježene krajem lipnja prethodne godine.

Navedeno kretanje tržišne cijene dionica uzrokovano je kretanjima na tržištu kapitala.

Grafikon broj 10 sadrži usporedni prikaz kretanja tržišne cijene dionica Društva tijekom prvog polugodišta 2013. s istim razdobljem 2012. godine.



IZVJEŠĆE UPRAVE ACI d.d. O STANJU DRUŠTVA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. GODINE

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 prvom polugodištu 2013. godine treba imati na umu utjecaj još uvijek prisutne recesije nastala u ranijim razdobljima.

Društvo je u prvih šest mjeseci 2013. godine ostvarilo pozitivan financijski rezultat poslovanja u iznosu od 4.646.352 kune, što je za 1,1 milijun kuna manje od prošlogodišnjeg dobitka ostvarenog za prvo polugodište u iznosu od 5,8 milijuna kuna.

Na dan 30.06.2013. godine na stalnom vezu u ACI marinama bila je 3.445 brodica, što za 4% manje od ostvarenja prošle godine i plana za prvih šest mjeseci 2013. godine. Financijski pokazatelji usluge stalnog veza, koji u poslovnim prihodima izvještajnog razdoblja 2013. godine sudjeluju sa 60%, porasli su za 1% u odnosu na ostvarenje prethodne godine.

Fizički pokazatelji usluge dnevnog veza izraženi u brod danima bilježe 5%-tno povećanje u odnosu na ostvarenje istog perioda prethodne godine, te 7%-tno povećanje u odnosu na plan, dok prihodi dnevnog veza bilježe povećanje od 9% u odnosu na prošlu godinu i za 1% su viši od plana. Recesija koja je započela u prethodnim razdobljima najviše se reflektirala na otežanu naplatu potraživanja, te smanjenje tranzita za plovila duljine do 8 m. Njihov pad prisutnosti evidentan je kako u ACI sustavu tako i općenito, u ostalim marinama. S druge strane, sve je češća pojava sidrenja plovila u divljim uvalama, sidrištima te privezištima u blizini marina, što za marine predstavlja apsolutnu nelojalnu konkurenciju. Učešće prihoda dnevnog veza u poslovnim prihodima prvih šest mjeseci 2013. godine iznosi 14% dok na godišnjoj razini tijekom sezona učešće uobičajeno raste do 26% poslovnih prihoda.

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 17% u odnosu na ostvarenje istog razdoblja prošle godine i plana. Financijski pokazatelji mjesečnog veza porasli su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 23%.

Prihod od obavljanja sporednih djelatnosti povećan je za 154 tisuće kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, zbog prihoda temeljem ugovora s INA-om za obavljanje poslovanja u benzinskim crpkama.

Prihodi temeljem ostalih usluga nautičarima smanjeni su za 11% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje za prvo polugodište i za 3% su niži od plana.

Poslovni prihodi za prvo polugodište 2013. godine ostvareni su u iznosu od 61.894.508 kuna i za 2,2 milijuna kuna ili za 4% su viši od istog razdoblja prethodne godine.

Poslovni rashodi za prvo tromjesečje 2013. godine ostvareni su u iznosu od 77.043.331 kune, što predstavlja povećanje od 701 tisuće kuna, odnosno 1% u odnosu na prethodnu godinu i za 15% su niži od plana. Materijalni troškovi smanjeni su za 2 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 46% su niži od plana. U najvećem se djelu ovi troškovi odnose na troškove nabave i materijal za tekuće održavanje postojeće infrastrukture. Vanjski troškovi usluga smanjeni su za 2,3 milijuna kuna u odnosu prvo polugodište 2013. godine i za 38% su niži od plana. Nova Uprava, koja je započela sa svojim radom odmah po početku godine, pokrenula je novu strategiju poslovanja Društva. 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. Osim toga, smanjenje navedenih kategorija troškova uzrokovano je i provođenjem analize opravdanosti nastalih troškova u prethodnim razdobljima.

Troškovi osoblja za prvo polugodište 2013. godine povećani su za 13% u odnosu na prošlogodišnje zbog povećanja osnovice za obračun plaća u visini sezonskog stimulativnog dodatka u rujnu 2012. godine.

Trošak amortizacije u iznosu od 28,3 milijuna kuna bilježi povećanje od 3 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za na razini su plana. Tijekom 2011. godine promijenjene su amortizacijske stope za sva osnovna sredstva koja su nabavljena ili im je

povećana vrijednost tijekom 2011. godine, kako bi se ista uspjela amortizirati do isteka koncesije.

Trošak osiguranja za prvo polugodište 2013. godine u iznosu od 1,1 milijun kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a manji je i u odnosu na plan za 148 tisuća kuna zbog izmjene u dinamici ugovaranja premije. Trošak pomorskog dobra povećan je za 3% zbog rasta prihoda koji čine podlogu za obračun varijabilnog dijela koncesijske naknade.

Ostali poslovni rashodi također su smanjeni u odnosu na prvo polugodište prethodne godine i manji su od plana za 1,1 milijun kuna.

Financijski prihodi čine 3,9% ukupnih prihoda, dok financijski rashodi čine 3,7% ukupnih rashoda te nemaju značajniji utjecaj na ostvarenje ukupnog rezultata poslovanja. Financijski prihodi povećani su u odnosu na ostvarenje prvog polugodišta prethodne godine za 980 tisuća kuna, dok su istodobno financijski rashodi povećani za 2 milijuna kuna. Društvo je ostvarilo dobitak od financijskih aktivnosti u iznosu od 339 tisuća kuna, što je za 1 milijun kuna manje u odnosu na prethodnu godinu kada je u istom razdoblju ostvaren dobitak u iznosu od 1,4 milijuna kuna.

Početni saldo iznosi 54.282.855 kuna dok završni saldo iznosi 80.760.983 kune iz čega proizlazi da je tijekom prvih pet mjeseci 2013. godine došlo do neto povećanja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 26.478.128 kuna. Na navedeno značajan utjecaj imaju povećani napor pri naplati dospjelih potraživanja od kupaca.

Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 30.06.2013. godine iznosi 8.568.015 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 3mjesječnog 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 na dan 30. lipnja 2013. godine iznosi 4.114 kuna i biti će plaćena po dospijeću.

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 prvog polugodišta 2013. godine plaćeno je 1.211.031 kuna temeljem glavnice, te 211.663 kune kamata, dok će obračunate kamate u iznosu od 97 tisuća kuna biti podmirene po dospijeću. Kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita, po obračunu tečajnih razlika, na dan 30. lipnja 2013. godine iznosi 8.563.902 kune.

Tijekom prvog polugodišta 2013. godine realizirano je 5,5 milijuna kuna ulaganja u sustav. Tijekom 2013. godine planirana su ulaganja u ukupnom iznosu od 127,3 milijuna kuna, a njihovo će financiranje biti realizirano djelomično iz vlastitih izvora, a djelomično financiranjem iz komercijalnih izvora te sredstvima iz EU fondova.

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 nije fluktuirala, te je na kraju lipnja iznosila 3.481 kuna, što je za 1.103 kune ili za 46,4% više od vrijednosti zabilježene krajem lipnja prethodne godine.

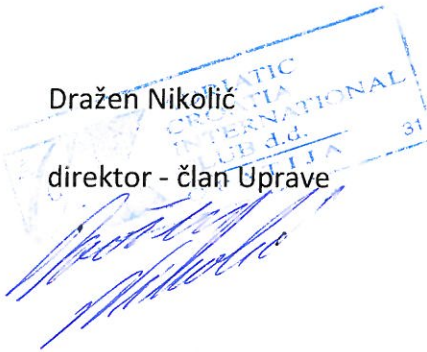
Navedeno kretanje tržišne cijene dionica uzrokovano je kretanjima na tržištu kapitala.

Uprava poštuje sve zahtjeve i mjere Vlade RH smislu racionalizacije poslovanja. Temeljem ostvarenja prvog polugodišta Uprava očekuje da će Društvo u narednom razdoblju nastaviti s trendom rasta i razvoja i realizirati zadovoljavajuće rezultate poslovanja.

IZJAVA UPRAVE

Nerevidirani izvještaji za prvo polugodište 2013. godine 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.

Dražen Nikolić
direktor - član Uprave



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2013.

Tromjesečni financijski 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: 362

(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: NIKOLIĆ DRAŽEN - DIREKTOR - ČLAN UPRAVE

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavateljca.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 30.06.2013.

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	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	487.178.826	460.218.378
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	21.175.215	24.857.435
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	19.928.191	23.491.411
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.247.024	1.366.024
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	465.853.405	435.220.156
1. Zemljište	011	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	012	279.199.866	274.353.565
3. Postrojenja i oprema	013	34.867.571	35.623.618
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	31.367.782	31.858.843
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.416.860	208.202
7. Materijalna imovina u pripremi	017	16.524.948	8.997.852
8. Ostala materijalna imovina	018	1.001.979	828.574
9. Ulaganje u nekretnine	019	84.331.748	66.206.851
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	150.206	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	113.147	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	59.261.657	108.122.051
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.852.753	1.498.538
1. Sirovine i materijal	036	198.522	162.929
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.186.894	901.746
5. Predujmovi za zalihe	040	467.337	433.863
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	14.902.307	14.783.469
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	6.387.633	5.665.965
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	28.734	221.891
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	4.229.719	3.972.887
6. Ostala potraživanja	049	4.256.221	4.922.726
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	34.622.536	57.447.795
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	76.076	72.446
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	34.546.460	57.375.349
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	7.884.061	34.392.249
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.457.444	2.756.364
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	548.897.927	571.096.793
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	429.032.345	447.282.728
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	5.775.105	4.646.352
1. Dobit poslovne godine	076	5.775.105	4.646.352
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	15.718.097	18.118.097
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	15.718.097	18.118.097
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	25.925.458	27.135.559
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	9.752.263	7.256.974
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	16.173.195	19.878.585
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	18.640.699	20.712.903
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	1.219.033	1.209.495
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.492.519	6.705.290
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	3.422.493	3.815.529
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	8.355.355	8.848.288
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	151.299	134.301
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	59.581.328	57.847.506
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	548.897.927	571.096.793
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
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

stanje na dan 30.06.2013.

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	80.731.239	50.054.609	81.350.304	49.717.888
1. Prihodi od prodaje	112	71.904.810	44.936.343	73.139.883	45.120.965
2. Ostali poslovni prihodi	113	8.826.429	5.118.266	8.210.421	4.596.923
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	76.342.468	41.693.495	77.043.331	43.938.634
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	20.805.115	12.091.529	16.489.022	11.609.138
a) Troškovi sirovina i materijala	117	6.708.047	3.395.311	4.712.079	3.379.905
b) Troškovi prodane robe	118	35.974	29.314	20.815	12.050
c) Ostali vanjski troškovi	119	14.061.094	8.666.904	11.756.128	8.217.183
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	21.683.575	11.451.844	24.458.664	12.644.236
a) Neto plaće i nadnice	121	13.163.499	6.964.497	14.684.476	7.574.679
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.449.341	2.919.833	6.536.615	3.394.942
c) Doprinosi na plaće	123	3.070.735	1.567.514	3.237.573	1.674.615
4. Amortizacija	124	25.325.792	12.926.491	28.322.460	14.230.274
5. Ostali troškovi	125	7.710.070	4.560.935	7.202.621	5.025.385
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	817.916	662.696	570.564	429.601
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.318.750	2.190.311	3.299.216	2.770.791
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	2.318.750	2.190.311	3.299.216	2.770.791
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	932.416	737.844	2.959.837	2.852.004
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	932.416	737.844	2.959.837	2.852.004
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
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	83.049.989	52.244.920	84.649.520	52.488.679
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	77.274.884	42.431.339	80.003.168	46.790.638
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5.775.105	9.813.581	4.646.352	5.698.041
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.775.105	9.813.581	4.646.352	5.698.041
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	5.775.105	9.813.581	4.646.352	5.698.041
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.775.105	9.813.581	4.646.352	5.698.041
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

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	5.775.105	9.813.581	4.646.352	5.698.041
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	5.775.105	9.813.581	4.646.352	5.698.041

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				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
stanje na dan 30.06.2013.

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	110.523.850	110.208.334
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	641.488	519.738
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	851.039	1.134.895
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	112.016.377	111.862.967
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	31.838.442	21.778.496
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	22.301.033	25.461.364
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	1.365.347	511.467
4. Novčani izdaci za kamate	010	303.688	211.663
5. Novčani izdaci za poreze	011	11.657.255	14.311.622
6. Ostali novčani izdaci	012	5.280.549	3.694.902
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	72.746.314	65.969.514
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	39.270.063	45.893.453
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	7.700	20.000
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	7.700	20.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	17.708.158	6.366.832
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	17.708.158	6.366.832
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	17.700.458	6.346.832
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	4.320.081	1.211.031
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	850.847	850.847
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	5.170.928	2.061.878
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	5.170.928	2.061.878
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	16.398.677	37.484.743
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	16.398.677	37.484.743
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	42.430.521	91.767.598

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2013 do 30.6.2013

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	5.775.105	4.646.352
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	429.032.345	447.282.728
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