



Materijal za javnu objavu

IZVJEŠĆE
O FIZIČKIM I FINANCIJSKIM POKAZATELJIMA
ACI d.d.
ZA PRVIH DEVET MJESECI 2013. GODINE

S a d r ž a j:

1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d.	1
2. FINANIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d.	
 ZA PRVIH DEVET MJESECI 2013. GODINE	7
Račun dobiti i gubitka ACI d.d.....	7
Struktura poslovnih prihoda i rashoda	10
Struktura financijskih prihoda i rashoda	17
Bilanca ACI d.d. na dan 30.09.2013. godine	22
Izvešće o novčanim tijekovima	27
Izvešće o promjenama kapitala	30
Izvešće stanja temeljnog kapitala	31
Kretanje tržišne cijene dionica	32
IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA	33
IZJAVA UPRAVE	38

1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d. ZA PRVIH DEVET MJESECI 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 prvih devet mjeseci 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.-30.09.2013. GODINE S ISTIM RAZDOBLJEM 2012. GODINE I PLANOM ZA 2013.

R.B.	MARINA	STALNI VEZ *						DNEVNI VEZ (brod/dani)						MJESEČNI VEZ					
		na dan 30.09.			INDEKS			od 01.01.-30.09.			INDEKS			od 01.01.-30.09.			INDEKS		
		OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2013.	4/2	4/3	INDEKS 4/2	OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2013.	9/7	9/8	INDEKS 9/7	OSTVARENJE 2012.	PLAN ZA 2013.	OSTVARENJE 2013.	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	382	382	354	93	93	3.374	3.374	3.077	91	91	117,8	118,8	181,9	154	153			
2	ROVINJ	303	303	317	105	105	7.800	7.831	7.453	96	95	115,7	115,6	100,5	87	87			
3	PULA	155	155	152	98	98	3.189	3.189	3.122	98	98	29,6	28,3	44,7	151	158			
4	POMER	249	249	238	96	96	2.141	2.141	2.343	109	109	102,4	103,5	115,1	112	111			
5	OPATIJA	158	158	175	111	111	968	981	958	99	98	184,5	185,6	252,2	137	136			
6	CRES	346	346	314	91	91	3.809	3.809	3.550	93	93	105,3	100,2	100,0	95	100			
7	S.DRAGA	208	208	191	92	92	1.828	1.828	1.584	87	87	131,2	131,4	161,3	123	123			
8	RAB	-	-	-	-	-	6.038	6.038	5.555	92	92	21,4	21,4	35,8	167	167			
9	ŠIMUNI	172	172	169	98	98	1.992	1.992	1.936	97	97	135,2	126,7	149,5	111	118			
10	ŽUT	-	-	-	-	-	4.819	4.819	4.845	101	101	-	-	-	-	-			
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	2.889	2.889	3.198	111	111	-	-	-	-	-			
12	JEZERA	203	203	204	100	100	2.633	2.633	2.587	98	98	103,2	103,5	126,5	123	122			
13	VODICE	273	273	267	98	98	4.047	4.047	4.003	99	99	108,2	110,1	102,1	94	93			
14	SKRADIN	99	99	110	111	111	7.508	7.508	7.087	94	94	26,7	26,7	22,8	86	86			
15	TROGIR	159	159	164	103	103	6.807	6.782	6.892	101	102	36,8	37,8	49,6	135	131			
16	SPUT	246	246	236	96	96	5.975	5.891	6.042	101	103	60,6	61,6	109,2	180	177			
17	MILNA	88	88	89	101	101	5.989	6.020	6.021	101	100	46,4	45,4	38,9	84	86			
18	VRBOSKA	89	89	89	100	100	2.046	2.046	2.044	100	100	42,9	42,9	44,4	103	103			
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	14.109	14.109	15.150	107	107	-	-	-	-	-			
20	KORČULA	49	49	49	100	100	7.536	7.536	7.694	102	102	39,8	39,9	39,4	99	99			
21	DUBROVNIK	350	350	331	95	95	8.068	7.018	8.799	109	125	367,4	369,0	458,2	125	124			
	UKUPNO	3.529	3.529	3.449	98	98	103.565	102.481	103.940	100	101	1.775,3	1.768,6	2.132,2	120	121			

* 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 30.09.2013. godine bilo je 3.449 brodica, što je manje za 80 brodica ili za 2% od ostvarenja prošle godine.

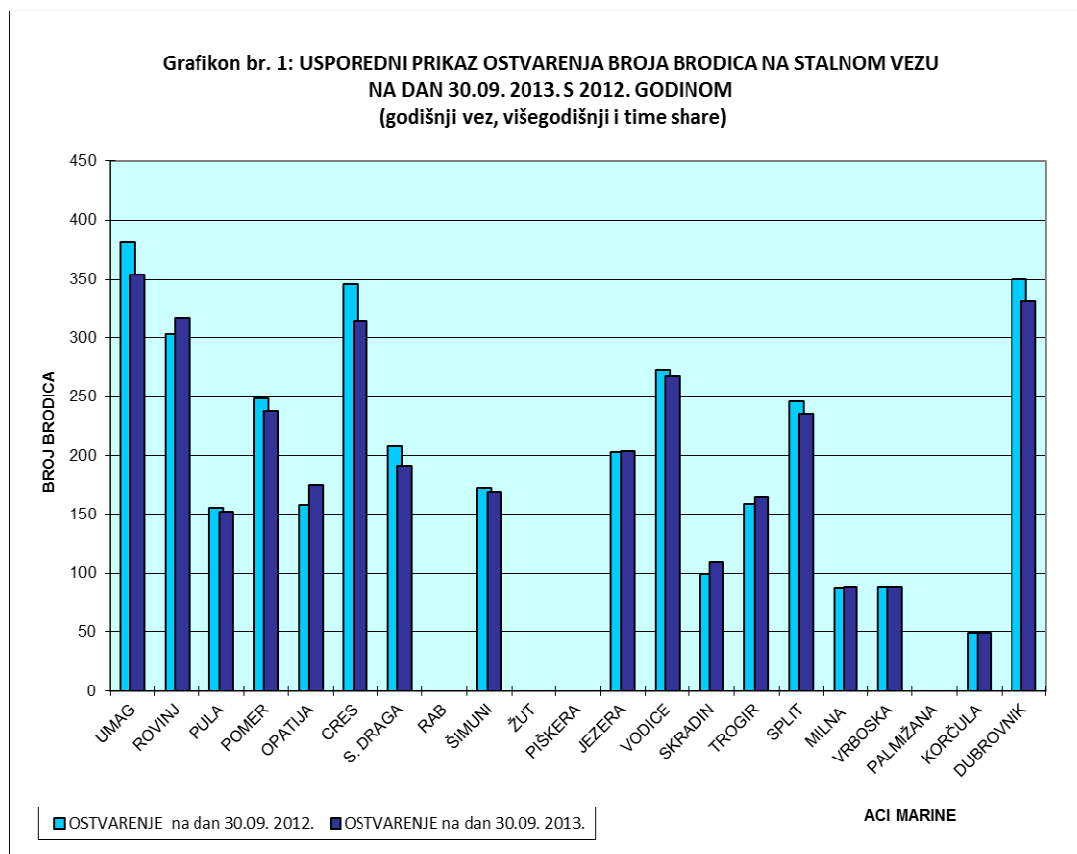
Prema tablici broj 2, koja sadrži strukturu stalnog veza, evidentno je da najveći udio u stalnom vezu ima godišnji vez u moru sa 93%, godišnji vez na kopnu učestvuje sa 7%, dok kombinacija kopno + more čini 0,1% učešća u ukupnom godišnjem vezu. Godišnji vez u moru smanjen je za 2%, a godišnji vez na kopnu za 11% u odnosu na prvih devet 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 30.09.2013. S ISTIM RAZDOBLJEM 2012.

RB	ACI MARINA	BROJ BRODICA NA STALNOM VEZU (stanje 30.09.)														
		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	373	346	93	9	8	89	0	0	-	0	0	-	382	354	93
2	ROVINJ	303	317	105	0	0	-	0	0	-	0	0	-	303	317	105
3	PULA	155	152	98	0	0	-	0	0	-	0	0	-	155	152	98
4	POMER	237	230	97	12	8	67	0	0	-	0	0	-	249	238	96
5	OPATIJA	152	168	111	2	3	150	4	4	100	0	0	-	158	175	111
6	CRES	312	281	90	34	33	97	0	0	-	0	0	-	346	314	91
7	S. DRAGA	172	166	97	36	25	69	0	0	-	0	0	-	208	191	92
8	RAB	0	0	-	0	0	0	0	0	-	0	0	-	0	0	-
9	ŠIMUNI	141	138	98	31	31	100	0	0	-	0	0	-	172	169	98
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	180	101	24	23	96	0	0	-	1	1	100	203	204	100
13	VODICE	245	243	99	28	24	86	0	0	-	0	0	-	273	267	98
14	SKRADIN	99	110	111	0	0	-	0	0	-	0	0	-	99	110	111
15	TROGIR	148	155	105	11	9	82	0	0	-	0	0	-	159	164	103
16	SPLIT	238	225	95	8	11	138	0	0	-	0	0	-	246	236	96
17	MILNA	81	82	101	7	7	100	0	0	-	0	0	-	88	89	101
18	VRBOSKA	82	81	99	7	8	114	0	0	-	0	0	-	89	89	100
19	PALMIŽANA	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	0
20	KORČULA	41	40	98	8	9	113	0	0	-	0	0	-	49	49	100
21	DUBROVNIK	301	294	98	49	37	76	0	0	-	0	0	-	350	331	95
	UKUPNO	3.258	3.208	98	266	236	89	4	4	100	1	1	100	3.529	3.449	98

IZVOR: FIZIČKI POKAZATELJI MARINA ACI SUSTAVA

Grafikon br. 1 sadrži usporedni prikaz ostvarenja broja brodica na stalnom vezu na dan 30.09.2013. godine s istim razdobljem 2012. godine.

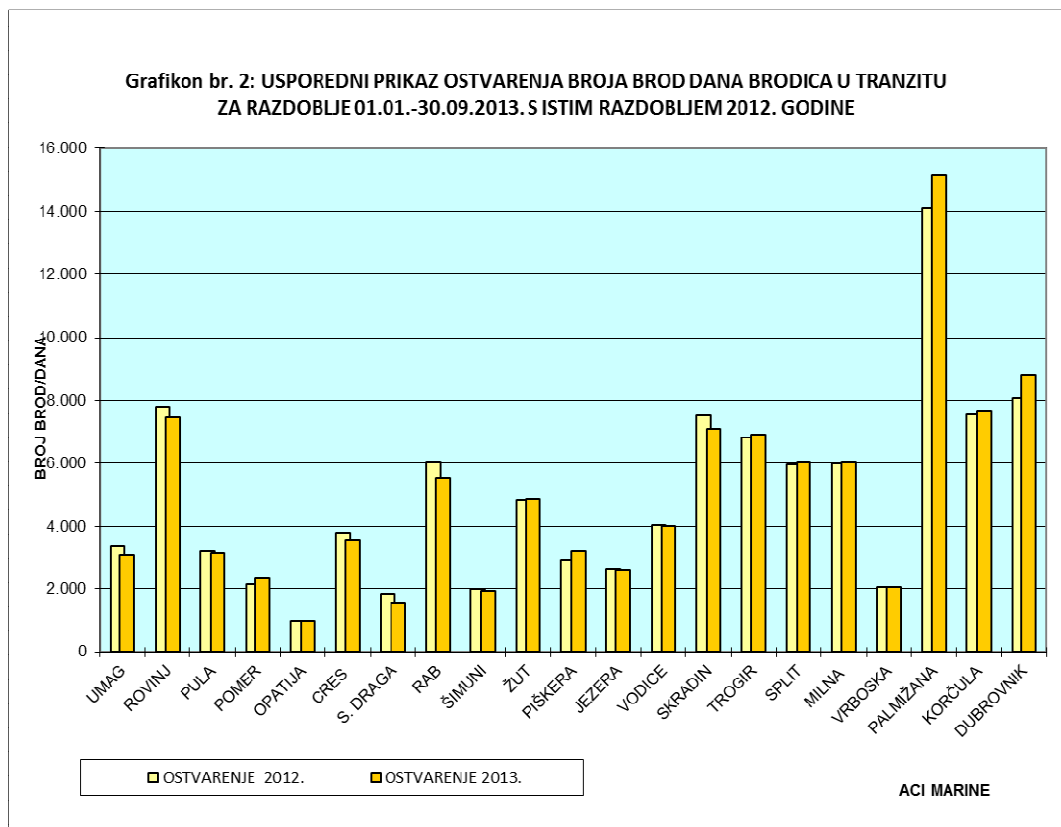


Na dan 30.09.2013. godine najveći udio u ukupnom ostvarenju stalnog veza, imaju marine Umag sa 354 brodice ili 10,3% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Dubrovnik sa 331 brodicom ili 9,6% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Rovinj sa 317 brodica ili 9,2% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Cres sa 314 brodice ili 9,1% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Vodice sa 267 brodica ili 7,7% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Pomer i Split sa 238 i 236 brodica ili po 6,9% ukupnog ostvarenja stalnog veza.

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

Tijekom prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareno je 103.940 brod dana (**tranzit**), što je na razini ostvarenja istog razdoblja prethodne godine i za 1% je više od 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 prvih devet mjeseci 2013. godine s ostvarenjem istog razdoblja 2012. godine.

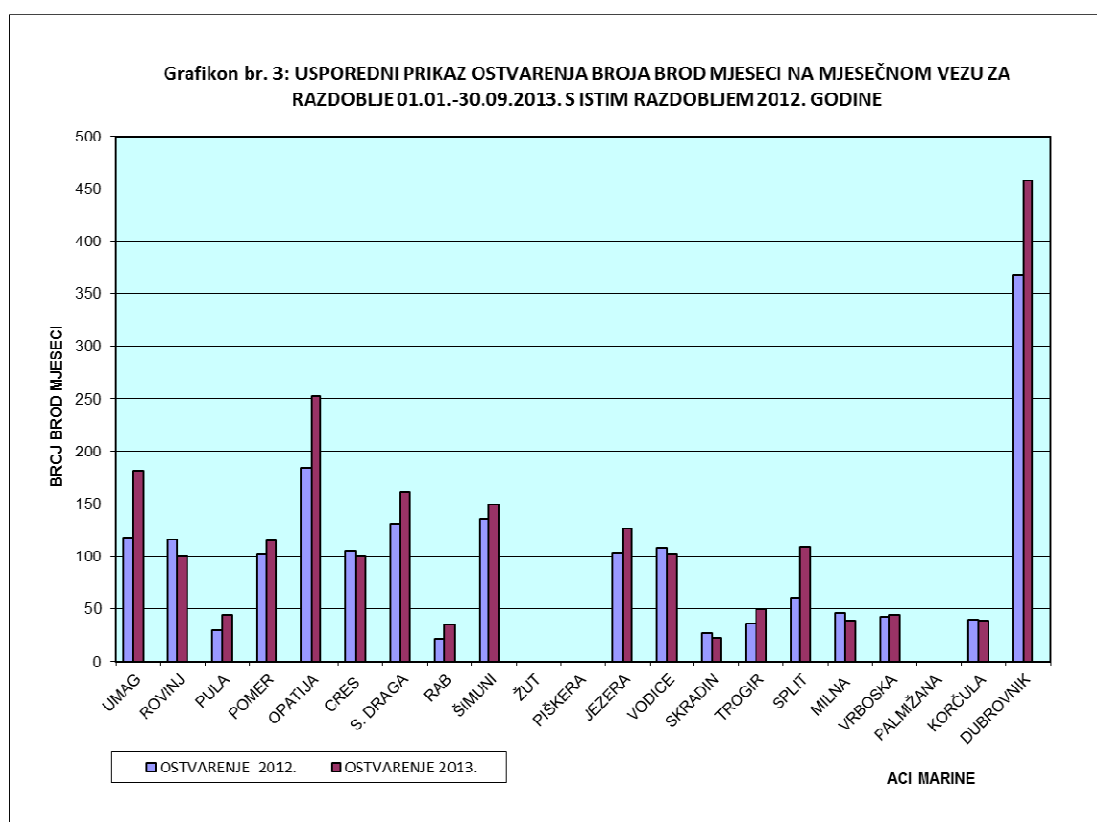


Najveći udio u ostvarenju brod dana za prvih devet mjeseci 2013. godine imaju marine Palmižana sa 15.150 brod dana ili 14,6%, Dubrovnik sa 8.799 brod dana ili 8,5% udjela, Korčula sa 7.694 brod dana ili 7,4%, Rovinj sa 7.453 brod dana ili 7,2% udjela, Skradin sa 7.087 brod dana ili 6,8%, Trogir sa 6.892 brod dana ili 6,6% udjela, te Split sa 6.042 i Milna sa 6.021 brod dana ili po 5,8% 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 prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareno je 2.132,2 brod mjeseca što je za 20% više od ostvarenja za isto razdoblje 2012. godine.

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



Najveći broj brod mjeseci u prvih devet mjeseci 2013. godine ostvarile su marine Dubrovnik sa 458,2 brod mjeseca ili 21,5%, Opatija sa 252,2 brod mjeseci ili 11,8%, Umag sa 181,9 brod mjeseci ili 8,5%, Supetarska Draga sa 161,3 brod mjeseca ili 7,6%, Šimuni sa 149,5 brod mjeseci ili 7%, Jezera sa 126,5 brod mjeseci ili 5,9%, Pomer sa 115,1 brod mjeseci ili 5,4%, te Split sa 109,2 brod mjeseca ili 5,1% 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 PRVIH DEVET MJESECI 2013. GODINE

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA ACI d.d. ZA PRVIH DEVET MJESECI 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.

Analizom bilance može se konstatirati da je u prvih devet mjeseci 2013. godine Društvo ostvarilo **pozitivan bruto financijski rezultat u iznosu od 31.233.125 kuna**, što je za 7,4 milijuna kuna, odnosno 19% manje od rezultata ostvarenog za isti period 2012. godine, kada je ostvareni dobitak iznosio 38,6 milijuna kuna. Ukupni dobitak sastoji se od dobitka od poslovne aktivnosti u iznosu od 30.753.847 kuna i dobitka od financijskih aktivnosti u iznosu od 479.278 kuna. EBITDA iznosi 74 milijuna kuna i smanjena je za 3,6 milijuna kuna ili za 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

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

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

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.09.			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)	163.429.420	180.061.932	161.300.709	99	90
B	UKUPAN RASHOD (II+V)	124.824.804	144.418.367	130.067.584	104	90
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	38.604.616	35.643.565	31.233.125	81	88
D	EBIT	39.044.932	36.083.881	31.550.739	81	87
E	EBITDA	77.649.471	79.436.324	74.040.311	95	93
	Porez na dobit				-	-
	Neto dobit	38.604.616	35.643.565	31.233.125	81	-
I	POSLOVNI PRIHODI	160.511.972	177.145.391	157.768.199	98	89
1	Stalni vez	72.788.513	76.384.585	74.711.995	103	98
2	Mjesečni vez	6.123.394	8.015.738	7.108.479	116	89
3	Dnevni vez	45.312.617	48.770.092	47.173.125	104	97
4	Prihod zakupa i sporednih djelatnosti	12.921.048	12.579.678	12.001.835	93	95
5	Ostale usluge nautičarima	19.828.471	26.449.657	15.046.437	76	57
6	Ostali poslovni prihodi	3.537.929	4.945.641	1.726.329	49	35
II	POSLOVNI RASHODI	123.755.846	143.505.548	127.014.352	103	89
1	Materijalni troškovi	11.710.388	14.227.610	8.236.173	70	58
2	Ostali vanjski troškovi usluga	23.682.832	29.732.064	21.743.456	92	73
3	Troškovi osoblja	34.988.393	37.802.816	39.735.690	114	105
4	Amortizacija	38.604.540	43.352.444	42.489.573	110	98
5	Ostali troškovi	7.233.742	9.337.946	6.876.797	95	74
6	Troškovi osiguranja	1.707.510	1.484.585	1.102.344	65	74
7	Pomorsko dobro - koncesija	4.017.988	4.870.782	4.021.351	100	83
8	Vrijednosno usklađenje dug. i krat. imovine	0	0	656.817	-	-
9	Ostali poslovni rashodi	1.810.453	2.697.301	2.152.152	119	80
III	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	36.756.126	33.639.844	30.753.847	84	-
IV	FINANCIJSKI PRIHODI	2.917.448	2.916.541	3.532.509	121	121
V	FINANCIJSKI RASHODI	1.068.958	912.820	3.053.232	286	334
VI	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (IV-V)	1.848.490	2.003.722	479.278	26	24

IZVOR: BILANCA STANJA

Tablica br. 4 sadrži usporedbu ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda te rezultata poslovanja po marinama ACI sustava za prvih devet mjeseci 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 DEVET MJESeci 2013. S ISTIM RAZDOBLJEM 2012. GODINE

(u kn)

R.B.	MARINE	UKUPNI PRIHODI 01.01.-30.09.		INDEKS (3/2)	UKUPNI RASHODI 01.01.-30.09.		INDEKS (6/5)	REZULTAT POSLOVANJA 01.01.-30.09.		INDEKS (9/8)
		2012.	2013.		2012.	2013.		2012.	2013.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	12.003.787	11.929.550	99	7.356.761	7.076.370	96	4.647.025	4.853.180	104
2	ROVINJ	10.337.128	10.636.814	103	5.723.756	5.385.666	94	4.613.372	5.251.149	114
3	PULA	5.017.463	5.274.643	105	5.435.099	5.062.996	93	-417.636	211.646	-
4	POMER	5.970.110	6.163.312	103	4.032.295	4.234.252	105	1.937.816	1.929.059	100
5	OPATIJA	9.813.427	8.674.686	88	6.994.774	7.013.764	100	2.818.653	1.660.922	59
6	CRES	11.465.567	11.511.520	100	10.851.650	12.381.930	114	613.917	-870.410	-
7	S. DRAGA	4.569.412	4.763.056	104	3.696.909	3.942.450	107	872.503	820.606	94
8	RAB	2.736.931	2.523.025	92	1.889.167	1.955.340	104	847.764	567.684	67
9	ŠIMUNI	3.862.257	3.923.929	102	2.630.742	2.646.400	101	1.231.515	1.277.530	104
10	ŽUT	2.258.719	1.905.343	84	2.670.131	2.591.664	97	-411.412	-686.321	-
11	PIŠKERA	1.658.621	1.526.319	92	2.392.376	3.113.688	130	-733.755	-1.587.369	-
12	JEZERA	6.473.275	6.578.135	102	4.542.096	4.445.378	98	1.931.179	2.132.757	110
13	VODICE	9.082.774	9.388.228	103	4.754.750	4.787.026	101	4.328.024	4.601.202	106
14	SKRADIN	5.960.084	6.011.639	101	3.612.962	3.780.302	105	2.347.122	2.231.337	95
15	TROGIR	8.808.926	8.999.682	102	5.068.518	4.703.779	93	3.740.408	4.295.904	115
16	SPLIT	17.434.764	17.406.238	100	9.673.524	9.504.677	98	7.761.240	7.901.560	102
17	MILNA	5.928.593	5.643.886	95	3.484.945	4.025.814	116	2.443.648	1.618.072	66
18	VRBOSKA	2.803.616	2.704.612	96	2.124.881	2.105.843	99	678.735	598.769	88
19	PALMIŽANA	8.183.255	8.244.225	101	3.892.186	3.491.817	90	4.291.069	4.752.407	111
20	KORČULA	5.958.852	5.825.729	98	4.072.823	4.278.289	105	1.886.029	1.547.440	82
21	DUBROVNIK	19.502.456	19.735.270	101	11.740.489	11.760.918	100	7.761.967	7.974.352	103
22	SAILING CENTAR	216.325	21.760	10	1.760.121	407.677	23	-1.543.797	-385.917	-
	ACI MARINE	160.046.340	159.391.602	100	108.400.951	108.696.041	100	51.645.389	50.695.561	98
23	DRUŠTVO I ZS	3.383.080	1.909.106	56	16.423.852	21.371.543	130	-13.040.772	-19.462.436	-
	SVEUKUPNO	163.429.420	161.300.709	99	124.824.804	130.067.584	104	38.604.616	31.233.125	81

IZVOR: BILANCA STANJA

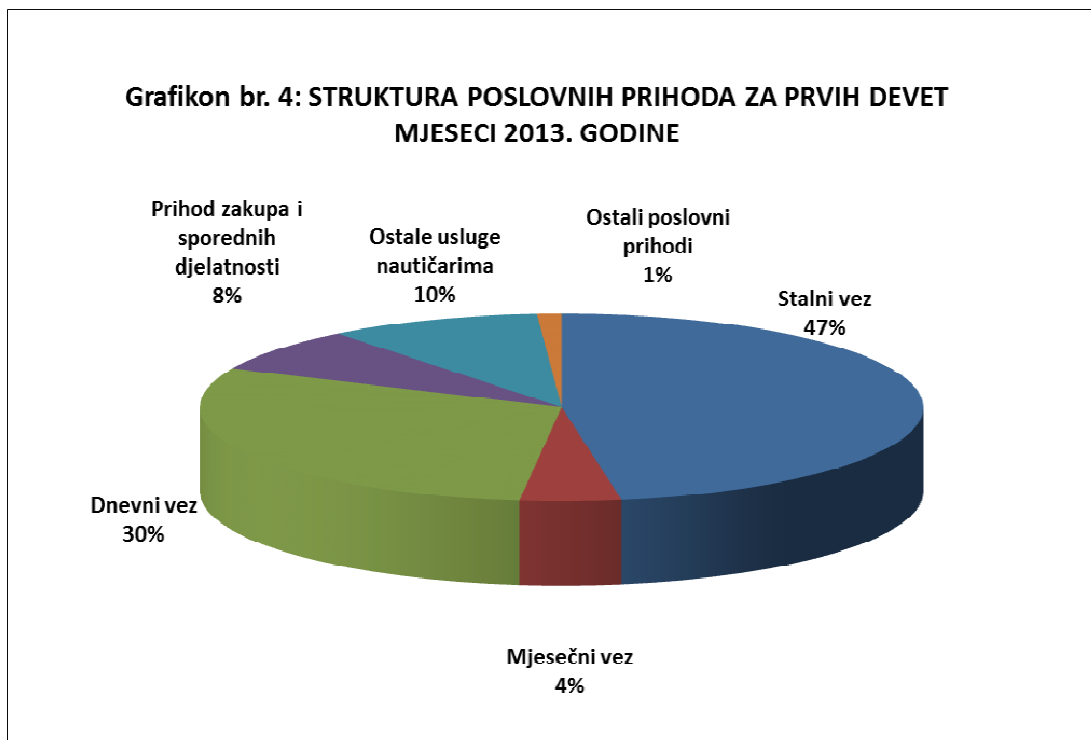
Analiza sačinjena na temelju parametara, prezentiranih u tablici broj 4 ukazuje da je u marinama ACI sustava u prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareno ukupno 159.391.602 kune izravnih prihoda i 108.696.041 kuna izravnih rashoda te je po toj osnovi ostvaren pozitivan financijski rezultat od 50.695.561 kuna.

Povećanjem izravno terećenih prihoda i rashoda marina neizravnim prihodima i rashodima, nastalih općim poslovanjem, Društvo ostvaruje pozitivan bruto rezultat poslovanja iznosu od 31.233.125 kuna.

Struktura poslovnih prihoda i rashoda za prvih devet mjeseci 2013. godine

Poslovni prihodi prvih devet mjeseci 2013. godine iznose 157.768.199 kuna. Za 2% su niži od ostvarenja za isti period 2012. godine.

Grafikon br. 4 prikazuje strukturu poslovnih prihoda prema vrstama usluga za prvih devet mjeseci 2013. godine.



Najveći udio u poslovnim prihodima prvih devet mjeseci 2013. godine ima prihod stalnog veza, koji sa 47% udjela u ukupnim poslovnim prihodima bilježi povećanje od 3% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Prihodi dnevnog veza, koji u izvještajnom periodu učestvuju sa 30% u poslovnim prihodima, bilježe povećanje od 4% u odnosu na ostvarenje za isti period 2012. godine. Prihodi od mjesečnog veza sa 4% udjela bilježe povećanje od 16% u odnosu na prvih devet mjeseci 2012. godine. Prihodi zakupa i sporednih djelatnosti sa 8% udjela smanjeni su za 7% u odnosu na prošlogodišnje prihode. Prihod ostalih usluga nautičarima sa 10% udjela, smanjen je za 24% u odnosu na prošlogodišnji.

Ostali poslovni prihodi sa 1% učešća u poslovnim prihodima, bilježe smanjenje od 1,8 milijuna kuna ili 51% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje.

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

(u kn)

R.B.	MARINA	STALNI VEZ						DNEVNI VEZ						MJESEČNI VEZ					
		od 01.01.-30.09.			INDEKS			od 01.01.-30.09.			INDEKS			od 01.01.-30.09.			INDEKS		
		OSTVARENJE	PLAN 2013.	OSTVARENJE	4/2	5	6	OSTVARENJE	PLAN 2013.	OSTVARENJE	9/7	9/8	OSTVARENJE	PLAN 2013.	OSTVARENJE	14/12	14/13		
		2012.	2013.	2013.	2013.	2013.	2012.	2013.	2013.	2013.	2013.	2012.	2013.	2013.	2012.	2013.	2013.		
0	1																		
1	UMIAG	7.464.379	7.736.825	7.352.069	98	95	1.200.262	1.383.395	1.121.987	93	81	436.630	564.369	659.127	151	117			
2	ROVINJ	5.669.643	6.005.946	6.148.463	108	102	2.979.203	3.277.124	3.091.832	104	94	450.936	584.406	368.807	82	63			
3	PULA	2.374.953	2.389.675	2.359.941	99	99	1.132.789	1.302.707	1.215.994	107	93	91.433	114.811	162.042	177	141			
4	POMER	4.046.682	4.209.871	4.085.209	101	97	644.890	708.806	679.193	105	96	251.301	323.378	303.546	121	94			
5	OPATIJA	6.115.995	5.594.434	5.480.123	90	98	398.495	397.831	350.548	88	88	1.334.831	1.665.500	877.519	66	53			
6	CRES	6.974.318	7.516.806	7.032.029	101	94	1.384.355	1.591.720	1.316.112	95	83	303.044	373.793	311.637	103	83			
7	S.DRAGA	3.075.144	3.290.507	3.173.069	103	96	419.468	419.468	383.904	92	92	305.020	377.445	366.681	120	97			
8	RAB	-	-	-	-	-	2.110.473	2.427.044	2.130.285	101	88	79.375	99.219	134.593	170	136			
9	ŠIMUNI	2.347.049	2.431.114	2.389.367	102	98	574.874	574.874	603.590	105	105	248.097	304.250	267.599	108	88			
10	ŽUT	-	-	-	-	-	1.697.744	1.952.130	1.627.630	96	83	-	-	-	-	-			
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	1.127.401	1.262.689	1.194.175	106	95	-	-	-	-	-			
12	JEZERA	3.424.815	3.815.809	3.744.035	109	98	943.746	943.746	1.012.050	107	107	266.694	323.283	299.511	112	93			
13	VODICE	5.369.492	5.670.459	5.431.722	101	96	1.500.135	1.680.480	1.616.676	108	96	227.953	282.142	287.022	126	102			
14	SKRADIN	1.742.973	2.133.038	2.109.638	121	99	3.142.972	3.142.971	3.306.362	105	105	148.316	172.464	262.759	177	152			
15	TROGIR	4.098.543	4.189.146	4.262.651	104	102	2.874.795	2.874.795	3.283.088	114	114	71.780	86.517	114.337	159	132			
16	SPLIT	8.340.391	8.901.623	8.748.681	105	98	4.330.837	4.330.837	4.277.230	99	99	448.165	737.581	730.134	163	99			
17	MILNA	1.419.028	1.404.338	1.444.000	102	103	2.439.573	2.439.573	2.693.957	110	110	123.981	153.691	89.067	72	58			
18	VRBOSKA	1.446.498	1.512.638	1.446.130	100	96	761.324	761.324	783.920	103	103	148.547	185.211	156.765	106	85			
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	6.778.451	7.794.814	7.830.419	116	100	-	-	-	-	-			
20	KORČULA	728.468	750.181	738.780	101	98	3.906.454	4.296.941	4.382.303	112	102	141.901	173.095	179.627	127	104			
21	DUBROVNIK	8.150.144	8.832.173	8.766.089	108	99	4.964.376	5.206.821	4.271.871	86	82	1.045.391	1.494.585	1.537.707	147	103			
	UKUPNO	72.788.513	76.384.585	74.711.995	103	98	45.312.617	48.770.092	47.173.125	104	97	6.123.394	8.015.738	7.108.479	116	89			

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

Marine ACI sustava su tijekom prvih devet mjeseci 2013. godine ostvarile 74.711.995 kuna prihoda stalnog veza, što je za 3% više u odnosu na prethodnu godinu i za 2% je manje u odnosu na plan. Najviši prihod od stalnog veza ostvarile su marine Dubrovnik sa 8,8 milijuna kuna, Split sa 8,7 milijuna kuna, Umag sa 7,3 milijuna kuna, Cres sa 7 milijuna kuna, Rovinj sa 6,1 milijun kuna, Opatija sa 5,5, Vodice sa 5,4 milijuna kuna, Trogir sa 4,2 milijuna kuna, te Pomer sa 4,1 milijun kuna.

U prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareno je 47.173.125 kuna prihoda dnevnog veza, što je za 4% 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 7,8 milijuna kuna, Korčula u iznosu od 4,4 milijuna kuna, Split i Dubrovnik u iznosu od po 4,3 milijuna kuna, Skradin i Trogir sa po 3,3 milijuna kuna, Rovinj sa 3,1 milijun kuna, te Milna u iznosu od 2,7 milijuna kuna prihoda.

Marine ACI sustava u prvih osam mjeseci 2013. godine ostvarile su 7.108.479 kuna prihoda mjesečnog veza, što je za 16% više od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine. Najviši prihodi od mjesečnog veza ostvareni su u ACI marinama Dubrovnik sa 1,5 milijuna kuna, Opatija sa 877 tisuća kuna, Split sa 730 tisuća kuna, Umag sa 659 tisuća kuna, Rovinj sa 369 tisuća kuna, Supetarska Draga sa 367 tisuća kuna, te Cres sa 312 tisuća kuna prihoda mjesečnog veza.

Od ukupno ostvarenog poslovnog prihoda, koji za prvih devet mjeseci 2013. godine iznosi 157.768.199 kuna, 30,5% ili 48 milijuna kuna odnosi se na prihode na domaćem tržištu, dok se 69,5% ili 109,8 milijuna kuna odnosi na poslovne prihode ostvarene na stranom tržištu. Prihodi na domaćem tržištu smanjeni su za 1,9 milijuna kuna, a prihodi na stranom tržištu smanjeni su za 814 tisuća kuna u odnosu na prihode za isto razdoblje 2012. godine iz čega proizlazi smanjenje poslovnog prihoda za prvih devet mjeseci 2013. godine u iznosu od 2,7 milijuna kuna.

Poslovni rashodi za prvih devet mjeseci 2013. godine iznose 127.014.352 kune, za 3% su viši od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine i za 11% su manji od plana.

Grafikon br. 5 sadrži prikaz poslovnih rashoda za prvih devet mjeseci 2013. godine.



Najveći udio u poslovnim rashodima za prvih devet mjeseci 2013. godine odnosi se na amortizaciju s učešćem od 33%. Troškovi osoblja učestvuju u ukupnim poslovnim rashodima sa 31%, ostali vanjski troškovi usluga učestvuju sa 17%, materijalni troškovi sa 7%, ostali troškovi sa 5%, pomorsko dobro – koncesija sa 3%, trošak osiguranja, ostali poslovni rashodi sa 2%, te vrijednosno usklađenje dugotrajne i kratkotrajne imovine i troškovi osiguranja sa po 1% učešća u poslovnim rashodima prvih devet mjeseci 2013. godine.

Materijalni troškovi za prvih devet mjeseci 2013. godine iznose 8,2 milijuna kuna, za 3,5 milijuna kuna su niži od prethodne godine. Ostali vanjski troškovi usluga iznose 21,7 milijuna kuna, smanjeni su za 1,9 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Troškovi osoblja sa 39,7 milijuna kuna za 14% su viši od ostvarenja za prvih devet mjeseci prethodne godine.

Amortizacija koja za prvih devet mjeseci 2013. godine iznosi 42,5 milijuna kuna za 10% je viša u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Sadrži amortizaciju stalnog dijela koncesijske naknade u iznosu od 933 tisuće kuna te 41,6 milijuna kuna amortizacije materijalne i ostale nematerijalne imovine.

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.09.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013.	2013./12.	2013./Plan
0	1	2	3	4	5	6
1.	Amortizacija - ukupno	38.604.540	43.352.444	42.489.573	110	98
1.1.	Amortizacija koncesije	711.611	932.541	932.541	131	100
1.2.	Amortizacija materijalne i ostale nematerijalne imovine	37.892.928	42.419.902	41.557.031	110	98

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 prvih devet mjeseci 2013. godine iznose 5,8 milijuna kuna, niži su za 760 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Troškovi osiguranja u iznosu od 1,1 milijuna kuna niži su od ostvarenja prethodne godine za 605 tisuća kuna. Vrijednosno usklađenje dugotrajne i kratkotrajne imovine iznosi 657 tisuća kuna.

Stalni dio koncesijske naknade u iznosu od 933 tisuće kuna tretira se kao nematerijalna imovina Društva i amortizira se po stopi od 4,35%.

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.09.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2012.	PLAN 2013.	OSTVARENJE 2013.	2013./12.	2013./Plan
0	1	2	3	4	5	6
2.	Pomorsko dobro - koncesija - ukupno	4.729.599	5.803.324	4.953.893	105	85
2.1.	Pomorsko dobro - koncesija (promjenjivi dio naknade)	4.017.988	4.870.782	4.021.351	100	83
2.2.	Amortizacija koncesije (stalni dio naknade)	711.611	932.541	932.541	131	100

Promjenjivi dio koncesijske naknade obračunava se primjenom stope od 2,5% na vlastite prihode 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 4.953.893 kune, a obzirom na povećanje prihoda, koji čine osnovu obračuna promjenjivog dijela koncesijske naknade, za 5% je viši u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

Ostali poslovni rashodi za prvih devet mjeseci 2013. godine iznose 2,2 milijuna kuna. Manji su za 342 tisuće 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 prvih devet mjeseci 2013. sa istim razdobljem prethodne godine.

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

(u kn)

R.B.	MARINE	UKUPNI PRIHODI 01.01.-30.09.		INDEKS (3/2)	UKUPNI RASHODI 01.01.-30.09.		INDEKS (6/5)	REZULTAT POSLOVANJA 01.01.-30.09.		INDEKS (9/8)
		2012.	2013.		2012.	2013.		2012.	2013.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	12.003.787	11.929.550	99	7.356.761	7.076.370	96	4.647.025	4.853.180	104
2	ROVINJ	10.337.128	10.636.814	103	5.723.756	5.385.666	94	4.613.372	5.251.149	114
3	PULA	5.017.463	5.274.643	105	5.435.099	5.062.996	93	-417.636	211.646	-
4	POMER	5.970.110	6.163.312	103	4.032.295	4.234.252	105	1.937.816	1.929.059	100
5	OPATIJA	9.813.427	8.674.686	88	6.994.774	7.013.764	100	2.818.653	1.660.922	59
6	CRES	11.465.567	11.511.520	100	10.851.650	12.381.930	114	613.917	-870.410	-
7	S.DRAGA	4.569.412	4.763.056	104	3.696.909	3.942.450	107	872.503	820.606	94
8	RAB	2.736.931	2.523.025	92	1.889.167	1.955.340	104	847.764	567.684	67
9	ŠIMUNI	3.862.257	3.923.929	102	2.630.742	2.646.400	101	1.231.515	1.277.530	104
10	ŽUT	2.258.719	1.905.343	84	2.670.131	2.591.664	97	-411.412	-686.321	-
11	PIŠKERA	1.658.621	1.526.319	92	2.392.376	3.113.688	130	-733.755	-1.587.369	-
12	JEZERA	6.473.275	6.578.135	102	4.542.096	4.445.378	98	1.931.179	2.132.757	110
13	VODICE	9.082.774	9.388.228	103	4.754.750	4.787.026	101	4.328.024	4.601.202	106
14	SKRADIN	5.960.084	6.011.639	101	3.612.962	3.780.302	105	2.347.122	2.231.337	95
15	TROGIR	8.808.926	8.999.682	102	5.068.518	4.703.779	93	3.740.408	4.295.904	115
16	SPLIT	17.434.764	17.406.238	100	9.673.524	9.504.677	98	7.761.240	7.901.560	102
17	MILNA	5.928.593	5.643.886	95	3.484.945	4.025.814	116	2.443.648	1.618.072	66
18	VRBOSKA	2.803.616	2.704.612	96	2.124.881	2.105.843	99	678.735	598.769	88
19	PALMIŽANA	8.183.255	8.244.225	101	3.892.186	3.491.817	90	4.291.069	4.752.407	111
20	KORČULA	5.958.852	5.825.729	98	4.072.823	4.278.289	105	1.886.029	1.547.440	82
21	DUBROVNIK	19.502.456	19.735.270	101	11.740.489	11.760.918	100	7.761.967	7.974.352	103
22	SAILING CENTAR	216.325	21.760	10	1.760.121	407.677	23	-1.543.797	-385.917	-
	ACI MARINE	160.046.340	159.391.602	100	108.400.951	108.696.041	100	51.645.389	50.695.561	98
23	DRUŠTVO I ZS	3.383.080	1.909.106	56	16.423.852	21.371.543	130	-13.040.772	-19.462.436	-
	SVEUKUPNO	163.429.420	161.300.709	99	124.824.804	130.067.584	104	38.604.616	31.233.125	81

IZVOR: BILANCA STANJA

U prvih devet mjeseci 2013. godine marine ACI sustava ostvarile su 159.391.602 kuna izravnih poslovnih prihoda i 108.696.041 kunu izravnih poslovnih rashoda, što rezultira ostvarenjem pozitivnog poslovnog rezultata od poslovne aktivnosti u iznosu od 50.695.561 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 31.233.125 kuna, što je za 7,4 milijuna kuna manje od istog razdoblja prethodne godine, kada je ostvaren dobitak u iznosu od 38,6 milijuna kuna.

Struktura financijskih prihoda i rashoda ACI d.d. za prvih devet mjeseci 2013. godine

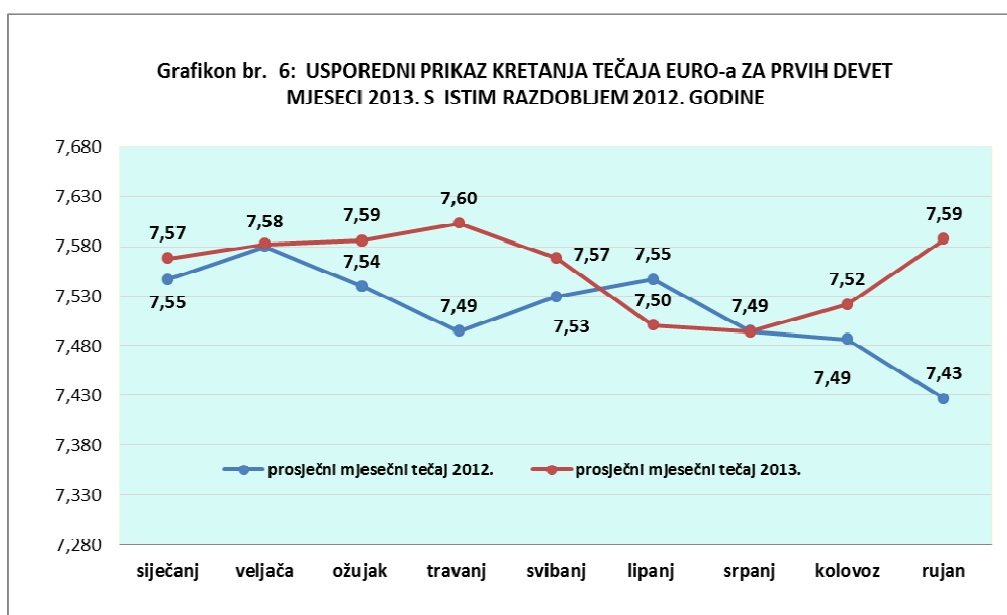
Ostvarenje financijskih prihoda i rashoda determinirano je okolnostima na deviznom tržištu, mjerama monetarne politike države te ugovorima s bankama kod kojih se društvo zadužuje ili oročava sredstva.

ACI ostvaruje 69,5% 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 devet mjeseci 2013. godine prosječan tečaj kune prema EURO-u kretao se od 7,57 kn/EURO u siječnju do 7,59 kn/EURO u rujnu. 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 7,43 kn/EURO u rujnu.

Prosječan srednji tečaj na razini prvih devet mjeseci 2013. godine iznosio je 7,56 kn/EURO i za 0,5% je viši u odnosu na prosjek za isto razdoblje prethodne godine. Procijenjeno povećanje prihoda stranog tržišta usred kretanja tečaja iznosi 591 tisuću kuna.

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



Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 30.09.2013. godine iznosi 8.558.191 kunu.

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 30.09. iznosi 4.248 kuna i biti će plaćena po dospeljuću.

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 prvih devet mjeseci 2013. godine plaćeno je 1.211.031 kuna temeljem glavnice, te 310.028 kuna kamata. Obračunata je kamata u iznosu od 87.473 kune, te kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita, po obračunu tečajnih razlika, na dan 30. rujna 2013. godine iznosi 8.558.191 kunu.

Tablica broj 7 i 7a sadrži pregled kreditnih zaduženja ACI d.d. na dan 30. rujna 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 prvih devet mjeseci 2013. godine s istim razdobljem prethodne godine.

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

R.B.	VRSTA TROŠKA	01.01.-30.09.		RAZLIKA (3-2)	INDEKS (3/2)
		2012.	2013.		
0	1	2	3	4	5
1.	PRIHOD OD KAMATA	2.249.698	1.280.803	-968.895	57
1.1.	prihodi od zateznih kamata na osnovu potraživanja od kupaca	1.395.792	197.228	-1.198.565	14
1.2.	prihodi od kamata na oročena sredstva - kunska	53.409	0	-53.409	-
1.3.	prihodi od kamata na oročena sredstva - devizna	800.497	1.083.575	283.078	135
2.	POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE	663.963	2.250.907	1.586.944	339
2.1.	pozitivne tečajne razlike s osnova potraživanja u inozemstvu	532.515	1.999.318	1.466.803	375
2.1.	pozitivne tečajne razlike iz stanja deviza po računima i blagajni	98.992	130.697	31.705	132
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		2.917.448	3.532.509	615.061	121
1	KAMATE PO KREDITIMA	389.157	284.357	-104.800	73
1.1.	kamate po dugoročnim kreditima	357.442	284.357	-73.086	80
1.2.	kamate po kratkoročnim kreditima	31.715	0	-31.715	0
2.	ZATEZNE KAMATE	51.158	33.257	-17.902	65
2.1.	zatezne kamate po dobavljačima	4.166	18.255	14.090	438
2.2.	ostale zatezne kamate	46.993	15.002	-31.991	32
3.	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	628.643	2.735.018	2.106.376	435
3.1.	negativne tečajne razlike iz obveza za nabave i potraživanja u inozemstvu	491.567	1.467.609	976.042	299
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)	137.075	1.267.409	1.130.334	925
3.3.	negativne tečajne razlike iz kreditnih odnosa	0	600	600	-
UKUPNI FINANCIJSKI RASHODI		1.068.958	3.053.232	1.984.274	286
BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		1.848.490	479.278	-1.369.212	26

IZVOR: BILANCA STANJA

Financijski prihodi odnose se na prihode od kamata s učešćem od 36,3%, pozitivnih tečajnih razlika s učešćem od 63,7%, 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 969 tisuća kuna, dok su pozitivne tečajne razlike povećane za 1,6 milijuna kuna u odnosu na prošlogodišnje. Ukupni financijski prihodi za prvih devet mjeseci 2013. godine bilježe povećanje od 615 tisuća kuna ili 21% u odnosu na prvih devet mjeseci 2012. godine.

Financijski rashodi se odnose na dospjele kamate po dugoročnim kreditima s učešćem od 9%, zatezne kamate s učešćem od 1%, te negativne tečajne razlike s učešćem od 90% ukupnih financijskih rashoda. Kamate po dugoročnim i kratkoročnim kreditima smanjene su za 105 tisuća kuna, a zatezne kamate smanjene su za 18 tisuća 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 prvih devet mjeseci 2013. godine bilježi dobit od financijskih aktivnosti u iznosu od 479.278 kuna, što je za 1,4 milijuna kuna manje od rezultata ostvarenih za isto razdoblje 2012. godine, kada je ostvaren dobitak u iznosu od 1,8 milijuna kuna.

BILANCA ACI d.d. NA DAN 30.09.2013. GODINE

Bilanca Društva, kao statičko financijsko izvješće sa stanjem nominalne vrijednosti imovine, obveza i vlasničke glavnice na dan 30. rujna 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 30.09.2013. S 31.12.2012. GODINE**

STAVKE	(u kn)	
	01.01.-31.12. 2012.	01.01.- 30.09.2013.
1	2	3
AKTIVA		
A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL	0	0
B DUGOTRAJNA IMOVINA	483.039.911	447.334.160
1 Nematerijalna imovina	25.610.255	24.707.978
2 Materijalna imovina	457.289.762	422.485.395
3 Dugotrajna financijska imovina	139.894	140.787
4 Potraživanja	0	0
5 Odgođena porezna imovina	0	0
C KRATKOTRAJNA IMOVINA	64.404.071	144.252.526
1 Zalihe	1.655.430	1.553.545
2 Potraživanja	8.393.340	13.860.577
3 Kratkotrajna financijska imovina	52.891.814	112.328.823
4 Novac u banci i blagajni	1.463.487	16.509.581
D PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	3.349.479	2.571.859
1 Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0	0
2 Obračunati prihodi nedospjele naplate	3.349.479	2.571.859
E UKUPNO AKTIVA	550.793.461	594.158.546
F IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0
PASIVA		
A KAPITAL I REZERVE	442.636.376	473.869.501
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	31.233.125
7 Manjinski interes	0	0
B REZERVIRANJA	18.118.097	18.118.097
C DUGOROČNE OBAVEZE	27.227.380	27.135.559
D KRATKOROČNE OBAVEZE	14.601.147	14.361.092
E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	48.210.461	60.674.296
F UKUPNO PASIVA	550.793.461	594.158.546
G IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

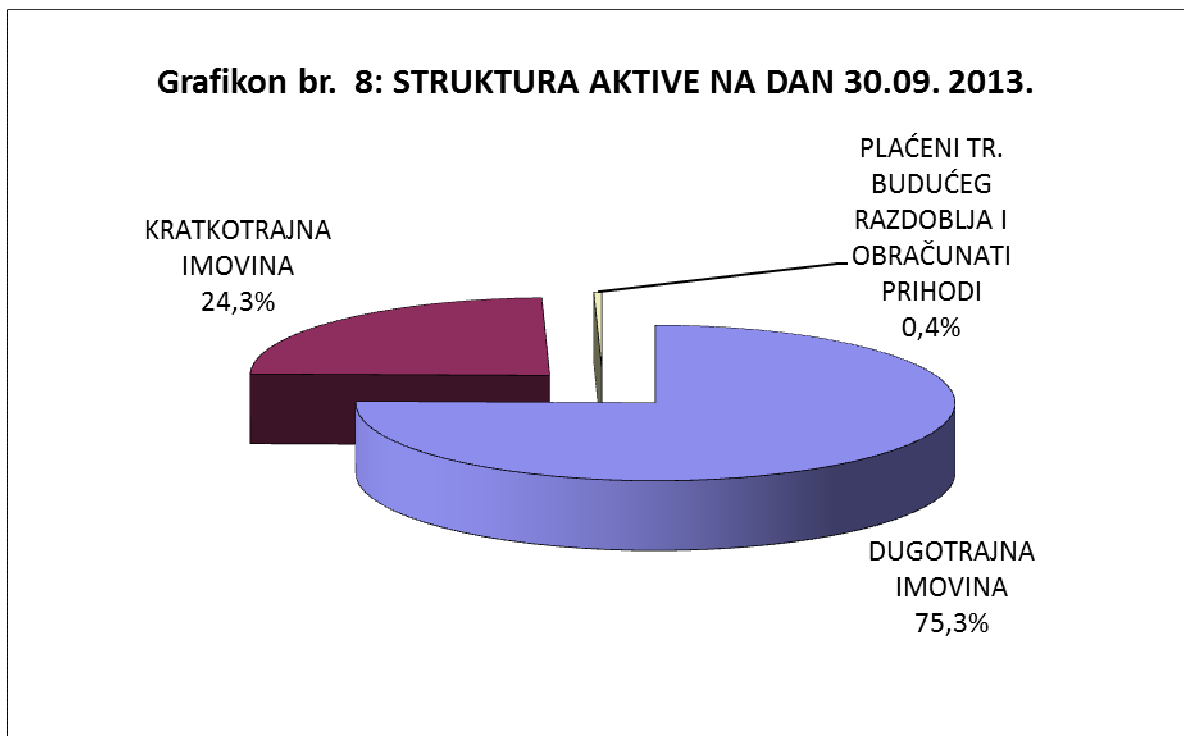
Tablica br. 10 sadrži strukturu aktive i pasive bilance ACI d.d. na dan 30.09.2013. godine.

Tablica br. 10: STRUKTURA BILANCE ACI d.d. NA DAN 30.09.2013. GODINE

(u kn)

AKTIVA			PASIVA		
DUGOTRAJNA IMOVINA		75,3	KAPITAL I REZERVE		79,8
	447.334.160	100		473.869.501	100
			Temeljni (upisani) kapital	399.816.000	84
Nematerijalna imovina	24.707.978	6	Rezerve iz dobiti	19.990.800	4
Materijalna imovina	422.485.395	94	Zadržana dobit	22.829.576	5
Financijska imovina	140.787	0,03	Dobit - gubitak poslovne godine	31.233.125	7
KRATKOTRAJNA IMOVINA		24,3	REZERVIRANJA	18.118.097	3,0
	144.252.526	100			
Zalihe	1.553.545	1,1	DUGOROČNE OBAVEZE	27.135.559	4,6
Potraživanja	13.860.577	9,6			
Financijska imovina	112.328.823	78	KRATKOROČNE OBAVEZE	14.361.092	2,4
Novac u banci i blagajni	16.509.581	11			
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	2.571.859	0,4	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	60.674.296	10,2
UKUPNO AKTIVA	594.158.546	100	UKUPNO PASIVA	594.158.546	100

Grafikon br. 8 sadrži strukturu aktive na dan 30.09.2013. godine.

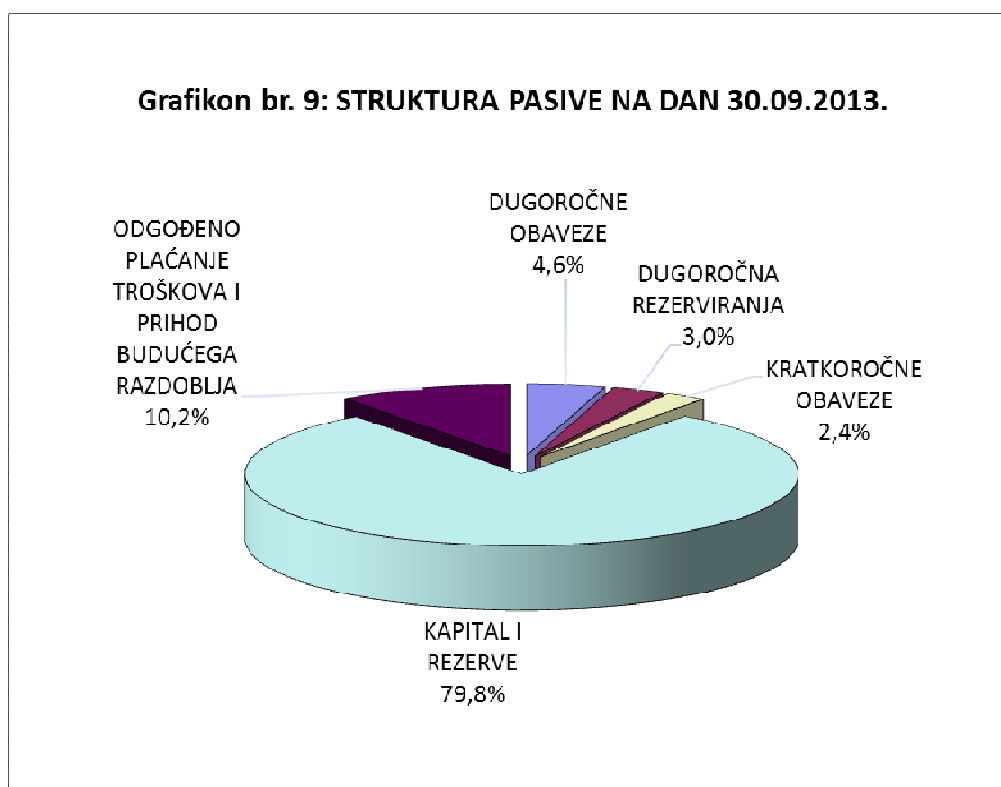


Dugotrajna imovina u iznosu od 447.334.160 kuna čini 75,3% ukupne imovine Društva. U strukturi dugotrajne imovine materijalna imovina u iznosu od 422,5 milijuna kuna zastupljena je sa 94%, a smanjena je za 34,8 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu. Nematerijalna imovina iznosi 24,7 milijuna kuna, čini 6% dugotrajne imovine i za 902 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 141 tisuću kuna, a čini 0,03% ukupne dugotrajne imovine na dan 30.09.2013. godine i za 1% je viša od prošlogodišnjeg ostvarenja.

Kratkotrajna imovina u iznosu od 144.252.526 kuna, čini 24,3% ukupne imovine Društva. Sastoji se od zaliha, potraživanja, financijske imovine i novca u banci i blagajni. Zalihe koje iznose 1,6 milijuna kuna čine 1,1% kratkotrajne imovine i za 6% su smanjene u odnosu na 2012. godinu. Potraživanja u iznosu od 13,9 milijuna kuna čine 9,6% ukupne kratkotrajne imovine od čega se 4,9 milijuna kuna odnosi na potraživanja od kupaca, 5 milijuna kuna na potraživanja od države i drugih institucija, 185 tisuća kuna na potraživanja od zaposlenika, te 3,7 milijuna kuna na potraživanja od izdavatelja kreditnih kartica i ostala potraživanja. Kratkotrajna financijska imovina iznosi 112,3 milijuna kuna i čini 78% učešća u ukupnoj kratkotrajnoj imovini od čega se 112,2 milijuna kuna odnosi na oročene depozite, a 72 tisuće kuna na sudjelujuće interese temeljem posjedovanja dionica Zagrebačke i Privredne banke te Croatia Airlinesa. Novac u banci i blagajni iznosi 16,5 milijuna kuna, čini 11% ukupne kratkotrajne imovine i povećan je za 15 milijuna kuna u odnosu na prošlogodišnji. Ukupna kratkotrajna imovina na dan 30.09.2013. godine, povećana je za 80 milijuna kuna ili za 124% u odnosu na proteklu godinu.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi nedospjele naplate iznose 2.571.859 kuna, što je za 778 tisuća kuna ili 23% manje od prethodne godine, a čine 0,4% ukupne aktive Društva.

Grafikon br. 9 sadrži strukturu pasive na dan 30.09.2013. godine.



Pasiva Društva na dan 30.09.2013. godine sastoji se od kapitala i rezervi u iznosu od 473,9 milijuna kuna sa 79,8% udjela, rezerviranja u iznosu od 18,1 milijun kuna ili 3% udjela, dugoročnih obaveza u iznosu od 27,1 milijun kuna sa 4,6% udjela, kratkoročnih obaveza u iznosu od 14,4 milijuna kuna sa 2,4% udjela te prihoda budućeg razdoblja u iznosu od 60,7 milijuna kuna, sa 10,2% udjela ukupne pasive na dan 30.09.2013. 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.

Prihodi budućeg razdoblja na dan 30.09.2013. godine iznose 60,7 milijun kuna, čine 10,2% ukupne pasive, povećani su u odnosu na 2012. godinu za 12,5 milijuna kuna ili za 26%. Uz unaprijed plaćene naknade za uslugu u iznosu od 57,7 milijuna kuna 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 111 tisuća kuna, te obračunate troškove refundacije šteta u iznosu od 374 tisuće 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% ukupnih izvora sredstava.

Usporedna struktura ukupnih obaveza Društva na dan 30.09.2013. 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 30.09.2013. S 31.12.2012. GODINE

(u kn)				
RB	OPIS	stanje na dan 31.12.2012.	stanje na dan 30.09.2013.	INDEX (3/2)
0	1	2	3	4
1.	Dugoročne obaveze			
1.1.	Obaveze 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	3.570.330	62
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	6.586.511	173
2.4.	Obaveze prema zaposlenima	2.429.128	2.863.835	118
2.5.	Ostale kratkoročne obaveze	175.676	130.921	75
	ukupne kratkoročne obaveze	14.601.147	14.361.092	98
UKUPNE OBAVEZE (dugoročne + kratkoročne) u kn:		41.828.526	41.496.651	99

Ukupne dugoročne i kratkoročne obaveze na dan 30.09.2013. godine iznose 41,5 milijuna kuna, smanjene su za 1% ili 332 tisuće kuna u odnosu na prošlu godinu. Čine 7% ukupnih izvora sredstava.

Dugoročne obaveze iznose 27,1 milijuna kuna, čine 4,6% ukupne pasive i smanjene su za 92 tisuće kuna u odnosu na 2012. godinu. Sadrže obaveze za koncesijsku naknadu do 2030. godine u iznosu od 19,8 milijuna kuna, obaveze temeljem dugoročnih kredita po kreditu HBOR-a realiziranom preko Erste Banke iznosu od 7,3 milijuna kuna te obaveze za depozite zakupaca u iznosu od 27 tisuća kuna.

Ukupne kratkoročne obaveze Društva na dan 30.09.2013. godine iznose 14,4 milijuna kuna ili 2,4% ukupne pasive i za 240 tisuća kuna ili za 2% su manje u odnosu na prošlogodišnje. Kratkoročne obaveze sadrže obaveze prema dobavljačima u iznosu od 3,6 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 6,6 milijuna kuna, obaveze prema zaposlenima u iznosu od 2,9 milijuna kuna, te ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 131 tisuću 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 prvih devet mjeseci 2013. godine sa istim razdobljem 2012. i planom.

Početni saldo iznosi 54.282.855 kuna dok završni saldo iznosi 128.765.958 kuna iz čega proizlazi da je tijekom prvih devet mjeseci 2013. godine došlo do neto povećanja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 74.483.103 kune.

U prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareni su novčani primici bez kreditnih sredstava u iznosu od 212.040.242 kune, što na razini ostvarenja istog razdoblja 2012. godine i za 1% je manje od plana. Od toga se 99,9% odnosno 211 milijuna kuna odnosi na primitke od poslovnih aktivnosti koji su na razini prošlogodišnjih i za 1% su manji 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 prvih devet mjeseci 2013. godine iznose 193 tisuće kuna i čine 0,09% novčanih primitaka, dok u izvještajnom periodu Društvo ne ostvaruje novčane primitke od financijskih aktivnosti.

U prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareni su novčani izdaci u iznosu od 137.557.139 kuna što je za 16% manje od ostvarenja istog razdoblja 2012. godine i za 28% je manje od plana. Od toga se na novčane izdatke od poslovnih aktivnosti odnosi 127,8 milijuna kuna što čini 92,9%, na novčane izdatke od investicijskih aktivnosti 7,4 milijuna kuna ili 5,4% ukupnih novčanih izdataka, a na novčane izdatke od financijskih aktivnosti 2,3 milijuna kuna ili 1,7% ukupnih novčanih izdataka za prvih devet mjeseci 2013. godine.

Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti u prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareni u iznosu od 127,8 milijuna kuna, za 2% su manji od ostvarenih u protekloj godini i za 6% 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 u iznosu od 7,4 milijuna kuna, smanjeni za 20,2 milijuna kuna, odnosno 73% 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 2,3 milijuna kuna čine izdaci za financijski najam, koji se odnose na stalni dio koncesijske naknade u iznosu od 1,1 milijun kuna, te 1,2 milijuna kuna temeljem plaćene glavnice kredita. Za 2,8 milijuna kuna, odnosno 55% niži su od ostvarenja za prethodne godine i na razini su plana.

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

RB	OPIS	01.01.-30.09.			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	197.939.285	200.396.309	196.104.031	99	98	-4.292.278
1.2.	Novčani primici od zakupa	12.399.351	13.222.081	13.225.339	107	100	3.257
1.3.	Novčani primici temeljem kredita	0	38.000.000	0	-	-	-
1.4.	Novčani primici refundacija štete	929.360	395.211	599.383	64	152	204.172
1.5.	Ostali novčani primici	1.316.278	866.512	2.111.489	160	244	1.244.977
	UKUPNO	212.584.273	252.880.113	212.040.242	100	84	-2.839.871
	UKUPNO bez kredita	212.584.273	214.880.113	212.040.242	100	99	-2.839.871
2.	NOVČANI IZDACI						
2.1.	Režije	12.460.358	13.015.533	12.648.023	102	97	-367.510
2.2.	Komunalna naknada	1.661.636	2.510.298	1.541.652	93	61	-968.646
2.3.	Spomenička renta	264.166	292.241	210.191	80	72	-82.051
2.4.	Osiguranje	2.618.462	2.145.174	1.749.213	67	82	-395.961
2.4.1.	<i>Premija osiguranja</i>	<i>1.685.277</i>	<i>1.751.244</i>	<i>990.920</i>	<i>59</i>	<i>57</i>	<i>-760.323</i>
2.4.2.	<i>Refundacija štete</i>	<i>933.185</i>	<i>393.931</i>	<i>758.293</i>	<i>81</i>	<i>192</i>	<i>364.362</i>
2.5.	Pomorsko dobro	5.645.640	5.814.402	6.127.366	109	105	312.963
2.6.	Investicije, investicijsko održavanje	35.640.580	70.467.366	11.518.470	32	16	-58.948.897
2.7.	Ostali materijalni i nematerijalni troškovi	31.083.246	28.108.041	24.824.834	80	88	-3.283.207
2.8.	Plaće, ostale naknade zaposlenima i naknade vanjskim suradnicima	36.990.756	40.603.435	42.773.705	116	105	2.170.270
2.9.	Porezi, pristojbe i ostalo	29.805.261	21.877.868	34.349.566	115	157	12.471.698
2.9.1.	<i>PDV i ost. porezi</i>	<i>29.392.393</i>	<i>21.296.291</i>	<i>33.933.491</i>	<i>115</i>	<i>159</i>	<i>12.637.200</i>
2.9.2.	<i>Boravišna pristojba i tur. član.</i>	<i>412.868</i>	<i>581.576</i>	<i>416.075</i>	<i>101</i>	<i>72</i>	<i>-165.501</i>
2.10.	Otplata kredita	4.781.991	1.620.742	1.533.523	32	95	-87.219
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>426.402</i>	<i>362.762</i>	<i>310.028</i>	<i>73</i>	<i>85</i>	<i>-52.734</i>
2.10.3.	<i>Naknada za neiskorišteni dio kredita</i>	<i>35.507</i>	<i>35.649</i>	<i>12.464</i>	<i>35</i>	<i>35</i>	<i>-23.185</i>
2.11.	Naknada po garanciji	58.090	65.525	64.455	111	98	-1.070
2.12.	Ostalo (angažirana vl.sredstva,dev.dnevnice,pl.ino rač.)	1.304.492	2.814.476	191.141	15	7	-2.623.336
2.13.	Isplata po sudskim rezervacijama	1.481.992	1.553.122	25.000	2	2	-1.528.122
	UKUPNO	163.796.669	190.888.225	137.557.139	84	72	-53.331.086
1-2	RAZLIKA	48.787.604	61.991.888	74.483.103	153	120	12.491.215
	KUMULATIV	74.819.448	116.279.981	128.765.958	172	111	12.485.977

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

(u kn)

NAZIV POZICIJE	01.01.-30.09.			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	210.338.636	213.618.391	209.329.370	100	98	-4.289.021
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0	0	-	-	-
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	929.360	395.211	599.383	64	152	204.172
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	0	0	0	-	-	-
5. Ostali novčani primici	1.303.577	866.512	1.918.062	147	221	1.051.550
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	212.571.573	214.880.113	211.846.815	100	99	-3.033.298
1. Novčani izdaci dobavljačima	53.901.197	44.316.622	43.184.202	80	97	-1.132.420
2. Novčani izdaci za zaposlene	36.990.756	40.603.435	42.773.705	116	105	2.170.270
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	2.618.462	2.145.174	1.749.213	67	82	-395.961
4. Novčani izdaci za kamate	426.402	362.762	310.028	73	85	-52.734
5. Novčani izdaci za poreze	29.392.393	21.877.868	33.933.492	115	155	12.055.624
6. Ostali novčani izdaci	7.718.553	11.121.343	5.877.729	76	53	-5.243.614
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	131.047.763	120.427.205	127.828.369	98	106	7.401.164
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	81.523.810	94.452.908	84.018.446	103	89	-10.434.462
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	12.700	0	193.427	-	-	-
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	12.700	0	193.427	1.523	-	193.427
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne	27.577.978	68.122.726	7.401.776	27	11	-60.720.950
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	27.577.978	68.122.726	7.401.776	27	11	-60.720.950
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	0	0	0	-	-	-
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	27.565.278	68.122.726	7.208.349	26	11	-60.914.377
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI						
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih	0	38.000.000	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	38.000.000	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	1.115.963	1.115.963	131	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	2.338.294	2.326.994	45	100	-11.300
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	35.661.706	0	-	-	-
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	5.170.928	0	2.326.994	45	-	2.326.994
Ukupno povećanje novčanog tijeka	81.523.810	130.114.614	84.018.446	103	65	-46.096.168
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	32.736.206	68.122.726	9.535.343	29	14	-58.587.383
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	48.787.604	61.991.888	74.483.103	153	120	12.491.215
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	0	0	0	-	-	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	74.819.448	116.279.981	128.765.958	172	111	12.485.977

IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

U tablici br. 13 dat je izvještaj o promjenama kapitala za prvih devet mjeseci 2013. godine.

Tablica br. 13: **IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ACI d.d. NA DAN 30.09.2013. S 31.12.2012. GODINE**

(u kn)

R.B.	POZICIJA	31.12.2012.	30.09.2013.
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	31.233.125
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	473.869.501
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	473.869.501

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 povećan za ostvareni dobitak za prvih devet mjeseci 2013. godine u iznosu od 31.233.125 kuna. Sveukupan kapital i rezerve na dan 30.09.2013. godine iznose 473.869.501 kunu.

IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA ACI d.d. NA DAN 30.09.2013.

Izvešće stanja temeljnog kapitala usklađeno je s stanjem SKDD na dan 30.09.2013. godine prikazano je u tablici broj 14.

Tablica br. 14: **IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA NA DAN 30.09.2013. 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 (929 osoba)	11.531	41.511.600	10,38%
DOGUS MARINE CROATIA 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	748	2.692.800	0,67%
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%
INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o.	383	1.378.800	0,34%
ukupno	111.060	399.816.000	100,00%

Izvor: CODEX SORTIUM d.o.o., Izvešće stanja temeljnog kapitala dioničkog društva ACI d.d., Opatija usklađeno sa stanjem u SKDD na dan 30.09.2013.

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 929, vlasnici su 11.531 dionice ili 10,38%, DOGUS MARINE CROATIA d.o.o. posjeduje 7.685 dionica ili 6,92%, 4.575 dionica ili 4,12% u vlasništvu je Republike Hrvatske, 1.269 dionica ili 1,14% u vlasništvu je Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP), Hypo Alpe Alpe Adria Bank d.d. (SZIF d.d.) posjeduje 804 dionice ili 0,72%, Bahovec Srećko vlasnik je 748 dionica ili 0,67%, Skvorcov Irina i Boris vlasnici su po 487 dionica ili po 0,44%, Splitska banka posjeduje 390 dionica ili 0,35%, dok je preostalih 383 dionice ili 0,34% udjela u vlasništvu INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o.

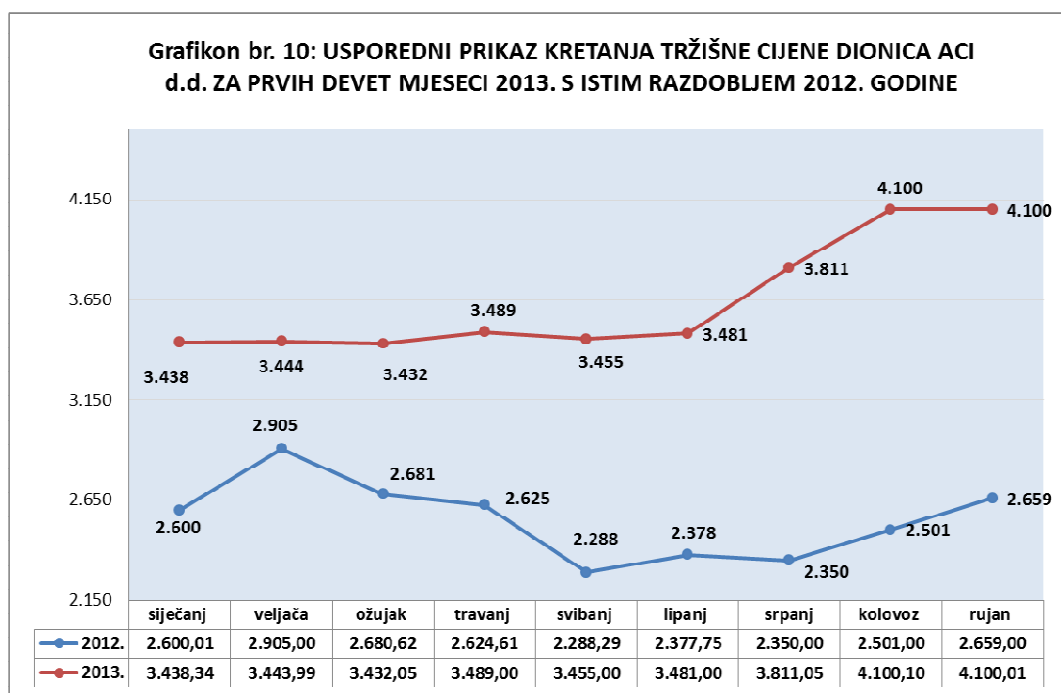
KRETANJE TRŽIŠNE CIJENE DIONICA ACI d.d. U PRVIH DEVET MJESECI 2013. GODINE

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 fluktuirala oko nominalne vrijednosti. Krajem srpnja tržišna vrijednost dionice povećana je na 3.811 kuna, da bi na kraju rujna iznosila 4.100 kuna, što je za 1.441 kunu ili za 54% više od vrijednosti zabilježene krajem rujna prethodne godine na što je utjecala kupovina veće količine dionica od Hypo Alpe Adria Bank d.d..

Povećanje tržišne cijene dionica uzrokovano je povećanim trgovanjem dionica Društva na Burzi.

Grafikon broj 10 sadrži usporedni prikaz kretanja tržišne cijene dionica Društva tijekom prvih devet mjeseci 2013. s istim razdobljem 2012. godine.



IZVJEŠĆE UPRAVE ACI d.d. O STANJU DRUŠTVA ZA PRVIH DEVET MJESECI 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 prvih osam mjeseci 2013. godine treba imati na umu utjecaj još uvijek prisutne recesije nastale u ranijim razdobljima. Društvo je u prvih devet mjeseci 2013. godine ostvarilo pozitivan financijski rezultat poslovanja u iznosu od 31.233.125 kuna, što je za 7,4 milijuna kuna manje od prošlogodišnjeg dobitka ostvarenog u iznosu od 38,6 milijuna kuna i za 4,4 milijuna kuna je manje od planiranog rezultata poslovanja za prvih devet mjeseci.

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 74 milijuna kuna i smanjena je za 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na dan 30.09.2013. godine na stalnom vezu u ACI marinama bila je 3.449 brodica, što za 2% manje od ostvarenja prošle godine i plana za prvih devet mjeseci 2013. godine. Financijski pokazatelji usluge stalnog veza, koji u poslovnim prihodima izvještajnog razdoblja 2013. godine sudjeluju sa 47%, porasli su za 3% u odnosu na ostvarenje prethodne godine i za 2% su manji od planiranih.

Fizički pokazatelji usluge dnevnog veza u prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareni su 103.940 brod dana, na razini ostvarenja prethodne godine i za 1% u veći u odnosu na plan. Njihovi financijski pokazatelji ostvareni u iznosu od 47.173.125 kuna te udjelom od 30% u poslovnim prihodima, bilježe povećanje od 4% u odnosu na prošlu godinu.

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 20% u odnosu na ostvarenje istog razdoblja prošle godine i 21% su veći od planiranih. Financijski pokazatelji mjesečnog veza u iznosu od 7.108.479 kuna, čije udio za devet mjeseci iznosi 4%, porasli su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 16% i za 11% su manji od planiranih.

Prihod od zakupa i obavljanja sporednih djelatnosti ostvaren u iznosu od 12.001.835 kuna te udjelom od 8% u poslovnim prihodima, smanjen je za 7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 5% je manji od planiranog.

Prihodi temeljem ostalih usluga nautičarima prvih devet mjeseci ostvareni u iznosu od 15.046.437 kuna, s udjelom od 10% u poslovnim prihodima, smanjeni su za 24% u odnosu na prošlogodišnje i za 43% su manji od planiranih, dok su ostali poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 1.726.329 kuna, s 1% udjela u poslovnim prihodima smanjeni za 41% i za 65% su manji od planiranih.

Poslovni prihodi u prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 157.768.199 kuna, za 2% su niži od istog razdoblja prethodne godine i za 11% su manji od planiranih.

Na smanjenje poslovnih prihoda u prvih devet mjeseci 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 nelojalnoj konkurenciji.

Poslovni rashodi za prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareni su u iznosu od 127.014.352 kune što je za 3% više u odnosu na prethodnu godinu i za 11% manje od plana.

Materijalni troškovi u iznosu od 8.236.173 kn, sa 7% udjela u poslovnim rashodima, smanjeni su za 30% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 42% 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 21.743.456 kuna, sa 17% udjela u poslovnim rashodima smanjeni su za 8% u odnosu na prvih devet mjeseci 2012. godine i za 27% su niži od plana.

Troškovi osoblja za prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareni su u iznosu od 39.735.690 kuna, s udjelom od 31%, povećani su za 14% u odnosu na prošlogodišnje i za 5% su veći od planiranih. Osnovni je razlog tome povećanje osnovice za obračun plaća, što je provedeno kroz kolektivni ugovor.

Trošak amortizacije u ostvaren iznosu od 42.489.573 kune, sa 33% udjela u poslovnim rashodima, bilježi povećanje od 10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 2% 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 6.876.797 kuna, sa 5% udjela u poslovnim rashodima, smanjeni su za 5% u odnosu na prošlu godinu i za 26% su manji od planiranih.

Trošak osiguranja za prvih devet mjeseci 2013. godine ostvaren je u iznosu od 1.102.344 kune, sa 1% udjela u poslovnim rashodima, za 35% je manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 26% je manji od plana, zbog izmjene u dinamici ugovaranja premije.

Trošak promjenjivog dijela pomorskog dobra ostvaren je u iznosu od 4.021.351 kune, sa 3% udjela u poslovnim rashodima, na razini je ostvarenja za isto razdoblje prethodne godine i 17% je manji od planiranog.

Vrijednosno usklađenje obračunato je u iznosu od 656.817 kuna, te čini 1% udjela u poslovnim prihodima.

Ostali poslovni rashodi ostvareni u iznosu od 2.152.152 kune, s 2% udjela u poslovnim rashodima, povećani su u odnosu na prvih devet mjeseci prethodne godine za 19% i za 20% su manji od planiranih.

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 2,1% ukupnih prihoda, dok financijski rashodi čine 2,4% ukupnih rashoda te nemaju značajniji utjecaj na ostvarenje ukupnog rezultata poslovanja. Financijski prihodi ostvareni u iznosu od 3.532.509 kuna povećani su u odnosu na ostvarenje prvih devet mjeseci prethodne godine za 21%, dok su istodobno financijski rashodi ostvareni u iznosu od 3.053.232 kune povećani za 186%.

Društvo je ostvarilo dobitak od financijskih aktivnosti u iznosu od 479.278 kuna, što je za 74% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Društvo je tijekom prvih devet mjeseci bilo likvidno, nije bilo novih zaduživanja i sve obveze su se plaćale po dospijeću.

Početni novčani saldo iznosio je 54.282.855 kuna, dok je završni saldo iznosio 128.765.958 kuna iz čega proizlazi da je tijekom prvih devet mjeseci 2013. godine došlo do neto povećanja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 74.483.103 kune, što je za 53% više od istog perioda prethodne godine te je za 20% više u odnosu na plan.

Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 30.09.2013. godine iznosi 8.558.191 kunu.

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 se plaća 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 prvih devet mjeseci 2013. godine plaćeno je 1.211.031 kuna temeljem glavnice i 310.028 kuna temeljem kamata, te je obračunata kamata u iznosu od 87.473 kune koja će biti plaćena po dospijeću. Kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita, po obračunu tečajnih razlika, na dan 30. rujna 2013. godine iznosi 8.553.944 kune.

Tijekom prvih devet mjeseci 2013. godine realizirano je 8,7 milijuna kuna ulaganja u sustav iz vlastitih izvora.

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, da bi na kraju rujna iznosila 4.100 kuna, što je za 1.599 kuna ili za 64% više od vrijednosti zabilježene rujna 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 prvih devet mjeseci 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

30.09.2013.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj (OIB): 17195049659

Tvrtka izdatelja: 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: 378

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 9329

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BRAJKOVIĆ SONJA

(unos 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 izdatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 30.09.2013.

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	488.373.597	447.334.160
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	25.845.304	24.707.978
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	24.341.926	22.872.014
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.503.378	1.835.964
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	462.378.087	422.485.395
1. Zemljište	011	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	012	279.416.177	266.193.904
3. Postrojenja i oprema	013	35.587.112	34.519.100
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	32.011.823	30.886.164
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	1.593.781	187.232
7. Materijalna imovina u pripremi	017	13.545.956	8.633.531
8. Ostala materijalna imovina	018	980.059	800.415
9. Ulaganje u nekretnine	019	82.120.528	64.122.398
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA 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	93.090.717	144.252.527
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.254.493	1.553.546
1. Sirovine i materijal	036	180.195	279.087
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.224.282	890.670
5. Predumovi za zalihe	040	850.016	383.789
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	15.940.700	13.860.577
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	6.444.298	4.924.037
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	65.895	184.901
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	5.475.214	4.982.208
6. Ostala potraživanja	049	3.955.493	3.769.431
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	70.744.774	112.328.823
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	70.868.698	112.256.377
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.150.750	16.509.581
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.811.956	2.571.859
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	584.076.270	594.158.546
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	461.861.856	473.869.501
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	38.604.616	31.233.125
1. Dobit poslovne godine	076	38.604.616	31.233.125
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	30.808.011	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	9.752.264	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	21.055.747	19.878.585
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	74.230.912	14.361.092
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	58.059.813	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.717.290	3.570.330
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	2.719.558	2.863.835
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	6.371.652	6.586.511
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	143.566	130.921
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.457.394	60.674.297
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	584.076.270	594.158.546
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 30.09.2013.

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	160.511.972	79.780.733	157.768.200	76.417.898
1. Prihodi od prodaje	112	144.052.995	72.148.185	144.040.036	70.900.159
2. Ostali poslovni prihodi	113	16.458.977	7.632.548	13.728.164	5.517.743
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	123.755.846	47.413.378	127.014.352	49.971.021
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	35.393.220	14.588.105	29.979.629	13.490.607
a) Troškovi sirovina i materijala	117	11.559.300	4.851.253	8.215.358	3.503.279
b) Troškovi prodane robe	118	151.088	115.114	20.815	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	23.682.832	9.621.738	21.743.456	9.987.328
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	34.988.393	13.304.818	39.735.689	15.277.025
a) Neto plaće i nadnice	121	21.162.723	7.998.224	23.659.183	8.974.707
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.003.618	3.554.177	10.819.052	4.282.437
c) Doprinosi na plaće	123	4.822.152	1.751.417	5.257.454	2.019.881
4. Amortizacija	124	38.604.540	13.278.748	42.489.573	14.167.113
5. Ostali troškovi	125	12.959.240	5.249.170	12.000.492	4.797.871
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	656.817	656.817
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	656.817	656.817
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.810.453	992.537	2.152.152	1.581.588
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.917.448	598.698	3.532.509	233.293
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	2.917.448	598.698	3.532.509	233.293
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	1.068.958	136.542	3.053.232	93.395
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	1.068.958	136.542	3.053.232	93.395
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	163.429.420	80.379.431	161.300.709	76.651.189
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	124.824.804	47.548.920	130.067.584	50.064.416
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	38.604.616	32.829.511	31.233.125	26.586.773
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	38.604.616	32.829.511	31.233.125	26.586.773
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	38.604.616	32.829.511	31.233.125	26.586.773
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	38.604.616	32.829.511	31.233.125	26.586.773
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	38.604.616	32.829.511	31.233.125	26.586.773
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 dobiti/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	38.604.616	32.829.511	31.233.125	26.586.773
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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
stanje na dan 30.09.2013.

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	210.338.636	209.329.370
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	929.360	599.383
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	1.303.577	1.918.062
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	212.571.573	211.846.815
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	53.901.197	43.184.202
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	36.990.756	42.773.705
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	2.618.462	1.749.213
4. Novčani izdaci za kamate	010	426.402	310.028
5. Novčani izdaci za poreze	011	29.392.393	33.933.492
6. Ostali novčani izdaci	012	7.718.553	5.877.729
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	131.047.763	127.828.369
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	81.523.810	84.018.446
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	12.700	193.427
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	12.700	193.427
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	27.577.978	7.401.776
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	27.577.978	7.401.776
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	27.565.278	7.208.349
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	1.115.963
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	2.326.994
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	5.170.928	2.326.994
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 - 015 + 026 - 027 + 038 - 039)	040	48.787.604	74.483.103
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	48.787.604	74.483.103
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	74.819.448	128.765.958

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2013 do 30.9.2013

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	38.604.616	31.233.125
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	461.861.856	473.869.501
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