



ADRIATIC
CROATIA
INTERNATIONAL
CLUB

Since 1983

ACI d.d.,
M. Tita 151
HR-51410 Opatija
Tel: +385 (0)51 271 288
Fax: +385 (0)51 271 824
MB: 3267628
OIB: 17195049659
www.aci.hr

- Podaci za javnu objavu -

IZVJEŠĆE
O FIZIČKIM I FINANCIJSKIM POKAZATELJIMA
ACI d.d.
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. GODINE

S a d r Ź a j:

1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d.	3
2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. GODINE	8
Račun dobiti i gubitka ACI d.d.	8
Struktura poslovnih prihoda i rashoda	11
Struktura financijskih prihoda i rashoda	18
Bilanca ACI d.d. na dan 30.06.2015 godine	22
Izvešće o novčanim tijekovima	28
Izvešće o promjenama kapitala	31
Izvešće stanja temeljnog kapitala	32
Kretanje tržišne cijene dionica	33
IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA	34
IZJAVA UPRAVE	37

1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. G.

Fizički pokazatelji prikazani su po vrstama nautičkih usluga i to:

- broj brodica na stalnom vezu (godišnji vez u moru i na kopnu)
- 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 2015. godinu s 2014. godinom i planom za 2015. godinu.

Tablica br. 1.: USPOREDNI PRIKAZ STALNOG, DNEVNOG I MJESEČNOG VEZA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2015 GODINE S ISTIM RAZDOBLJEM 2014. GODINE I PLANOM ZA 2015.

R.B.	MARINA	STALNI VEZ					DNEVNI VEZ (brod/dani)					MJESEČNI VEZ				
		na dan 30.06.			INDEKS 4/2	INDEKS 4/3	od 01.01.-30.06.			INDEKS 9/7	INDEKS 9/8	od 01.01.-30.06.			INDEKS 14/12	INDEKS 14/13
		OSTVARENJE 2014.	PLAN ZA 2015.	OSTVARENJE 2015.			OSTVARENJE 2014.	PLAN ZA 2015.	OSTVARENJE 2015.			OSTVARENJE 2014.	PLAN ZA 2015.	OSTVARENJE 2015.		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	UMAG	336	373	296	88	79	1.124	1.158	673	60	58	78,6	93,6	96,9	123	104
2	ROVINJ	311	308	307	99	100	2.048	2.037	2.049	100	101	51,9	46,1	59,9	115	130
3	PULA	159	167	151	95	90	910	931	1.020	112	110	24,2	27,1	21,5	89	79
4	POMER	240	237	230	96	97	1.302	1.001	605	46	60	66,8	89,3	37,6	56	42
5	OPATIJA	203	205	208	102	102	293	325	190	65	59	157,1	173,6	205,4	131	118
6	CRES	305	325	283	93	87	1.183	1.033	689	58	67	41,9	31,1	48,3	115	155
7	S.DRAGA	180	187	166	92	89	449	451	495	110	110	100,1	103,7	116,7	117	113
8	RAB	-	-	-	-	-	1.212	1.260	1.267	105	101	5,7	6,5	8,1	143	125
9	ŠIMUNI	167	167	149	89	89	378	347	413	109	119	80,8	93,1	118,9	147	128
10	ŽUT	-	-	-	-	-	933	941	927	99	99	-	-	-	-	-
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	690	729	688	100	94	-	-	-	-	-
12	JEZERA	201	203	194	97	96	1.797	1.343	688	38	51	57,6	56,0	71,9	125	129
13	VODICE	273	278	264	97	95	1.192	1.227	1.023	86	83	51,8	54,5	55,3	107	101
14	SKRADIN	105	108	100	95	93	2.086	2.043	2.035	98	100	108,8	25,4	14,9	14	59
15	TROGIR	166	170	151	91	89	1.820	1.949	1.028	56	53	39,6	32,2	40,3	102	125
16	SPLIT	256	241	233	91	97	1.593	1.472	1.591	100	108	41,1	31,4	91,5	223	292
17	MILNA	94	101	81	86	81	1.707	1.817	1.485	87	82	21,5	25,0	30,9	144	124
18	VRBOSKA	81	84	76	94	90	496	511	569	115	111	43,4	39,5	31,9	74	81
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	3.738	3.862	3.788	101	98	-	-	-	-	-
20	KORČULA	49	52	48	98	92	2.275	2.311	2.193	96	95	26,6	25,0	32,0	120	128
21	DUBROVNIK	317	336	326	103	97	2.186	2.174	1.856	85	85	242,8	241,4	333,3	137	138
22	SLANO	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
	UKUPNO	3.443	3.542	3.263	95	92	29.412	28.922	25.272	86	87	1.240,3	1.194,4	1.415,3	114	118

Prema prikazu iz tablica br. 1. i 2., na **stalnom vezu** (godišnji vez) na dan 30.06.2015 godine bilo je 3.263 brodica, što je za 180 brodica manje od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine.

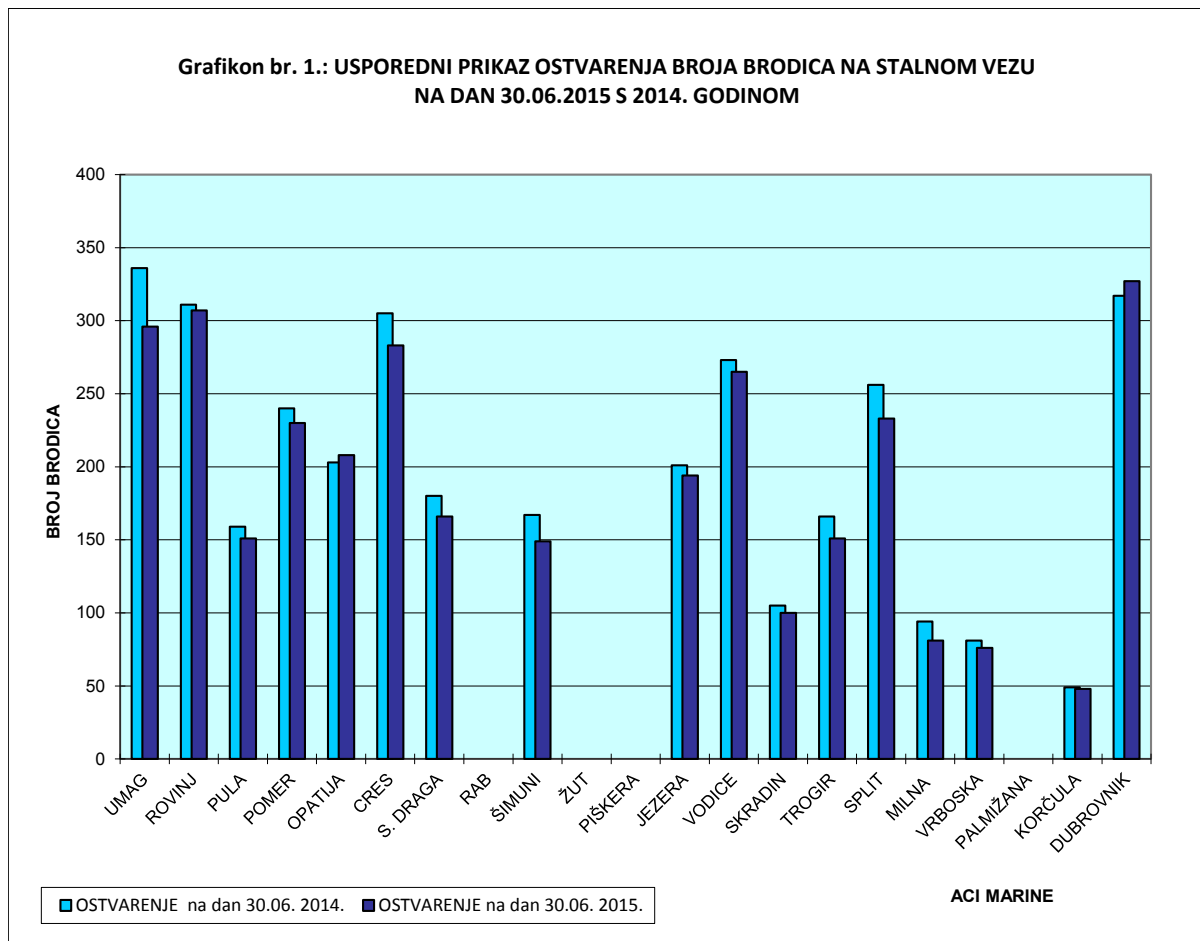
U strukturi stalnog veza udio od 93,4% čini godišnji vez u moru, a godišnji vez na kopnu učestvuje sa 6,6%. Godišnji vez u moru smanjen je za 5%, a godišnji vez na kopnu za 10% u odnosu na ostvarenje 2014. godine.

Tablica br. 2: USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE STALNOG VEZA NA DAN 30.06.2015 S ISTIM RAZDOBLJEM 2014.

RB	ACI MARINA	BROJ BRODICA NA STALNOM VEZU (stanje 30.06.)								
		GODIŠNJI VEZ U MORU			GODIŠNJI VEZ NA KOPNU			STALNI VEZ UKUPNO		
		2014.	2015.	INDEX (4/2)	2014.	2015.	INDEX (6/5)	2014.	2015.	INDEX (9/8)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	329	289	88	7	7	100	336	296	88
2	ROVINJ	311	307	99	0	0	-	311	307	99
3	PULA	159	151	95	0	0	-	159	151	95
4	POMER	232	222	96	8	8	100	240	230	96
5	OPATIJA	199	204	103	4	4	100	203	208	102
6	CRES	273	259	95	32	24	75	305	283	93
7	S. DRAGA	154	142	92	26	24	92	180	166	92
8	RAB	0	0	-	0	0	-	0	0	-
9	ŠIMUNI	140	128	91	27	21	78	167	149	89
10	ŽUT	0	0	-	0	0	-	0	0	-
11	PIŠKERA	0	0	-	0	0	-	0	0	-
12	JEZERA	180	172	96	21	22	105	201	194	97
13	VODICE	241	239	99	32	25	78	273	264	97
14	SKRADIN	105	100	95	0	0	-	105	100	95
15	TROGIR	159	146	92	7	5	71	166	151	91
16	SPLIT	247	221	89	9	12	133	256	233	91
17	MILNA	87	77	89	7	4	57	94	81	86
18	VRBOSKA	71	67	94	10	9	90	81	76	94
19	PALMIŽANA	0	0	-	0	0	-	0	0	-
20	KORČULA	40	40	100	9	8	89	49	48	98
21	DUBROVNIK	274	282	103	43	44	102	317	326	103
22	SLANO	0	0	-	0		-	0	0	-
UKUPNO		3.201	3.046	95	242	217	90	3.443	3.263	95

IZVOR: FIZIČKI POKAZATELJI MARINA ACI SUSTAVA

Grafikon br. 1. sadrži usporedni prikaz ostvarenja broja brodica na stalnom vezu na dan 30.06.2015 godine s istim razdobljem 2014. godine.

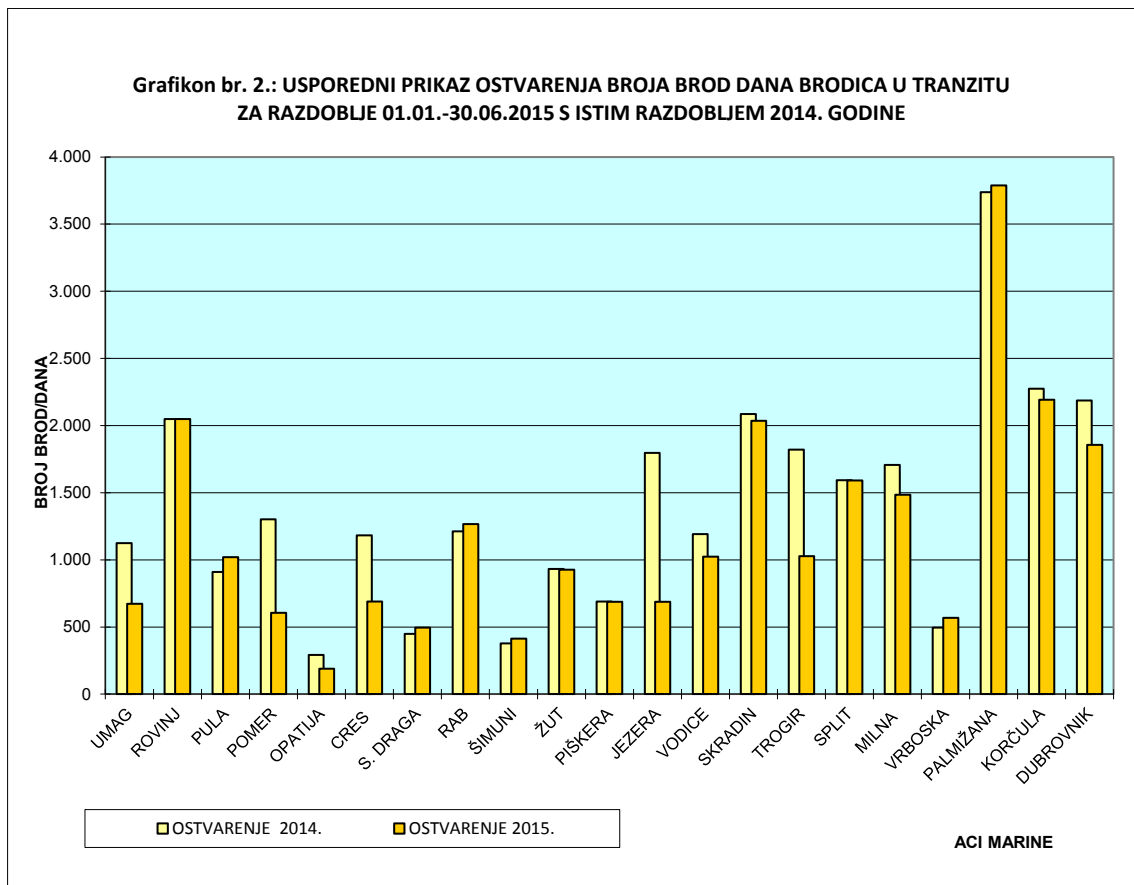


Na dan 30.06.2015 godine najveći udio u ukupnom ostvarenju stalnog veza, imaju marine Dubrovnik s 326 brodica ili 10,0% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Rovinj sa 307 brodica ili 9,4% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Umag s 296 brodica ili 9,1% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Cres sa 283 brodica ili 8,7% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Vodice sa 264 brodica ili 8,1% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Split sa 233 brodica ili 7,1% te Pomer sa 230 brodica ili 7,0%, ukupnog ostvarenja stalnog veza.

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

Tijekom prvog polugodišta 2015. godine ostvareno je 25.272 brod dana (**tranzit**). 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 prvo polugodište 2015. godine s ostvarenjem istog razdoblja 2014. godine.

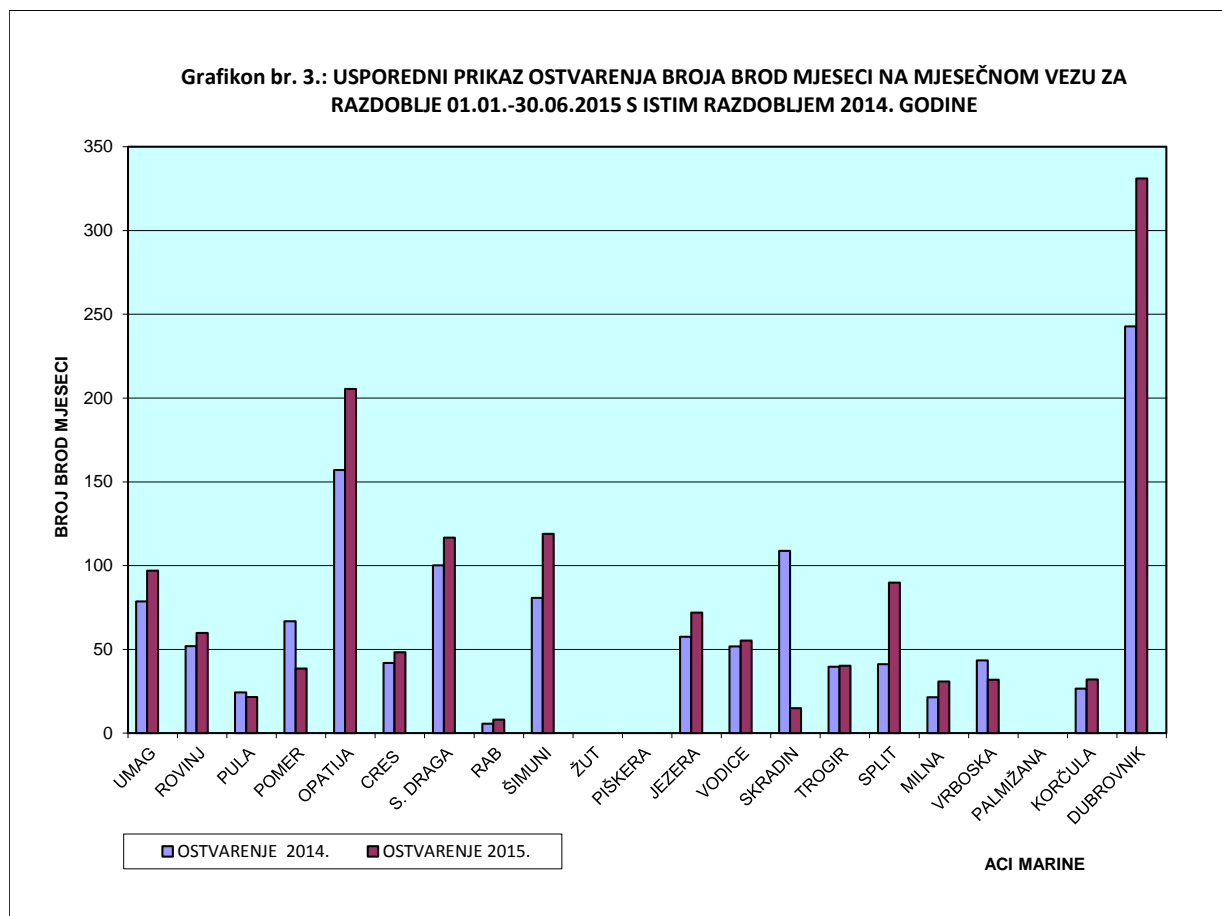


Najveći udio u ostvarenju brod dana za prvo polugodište 2015. godine imaju marine Palmižana sa 3788 brod dana ili 15,0% udjela, Korčula sa 2193 brod dana ili 8,7%, Rovinj sa 2049 brod dana ili 8,1% udjela, Skradin sa 2035 brod dana ili 8,1% udjela, Dubrovnik sa 1856 brod dana ili 7,3% udjela te Split sa 1591 brod dana ili 6,3% 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 2015. godine ostvareno je 1.415,3 brod mjeseci što je za 14% više od ostvarenja za isto razdoblje 2014. godine te 18% od plana za isto razdoblje 2015. godine.

Grafikon br. 3. sadrži usporedni prikaz ostvarenja broja brod mjeseci na mjesečnom vezu za prvo polugodište 2015. godine s istim razdobljem 2014. godine.



Najveći broj brod mjeseci u prvo polugodište 2015. godine ostvarile su marine Dubrovnik sa 333,3 brod mjeseca ili 23,6%, Opatija sa 205,4 brod mjeseci ili 14,5%, Šimuni sa 118,9 brod mjeseci ili 8,4%, Supetarska Draga sa 116,7 brod mjeseci ili 8,2% udjela te Umag sa 96,9 brod mjeseci ili 6,8% u ukupnom ostvarenju mjesečnog veza.

2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. GODINE

Nerevidirani financijski pokazatelji poslovanja ACI d.d. predočit će se prikazom Računa dobiti i gubitka za prvo polugodište 2015. godine. ACI d.d. primjenjuje računovodstvene politike usklađene sa MSFI i MRS te financijska izvješća realno prikazuju poslovanje Društva u prvom polugodištu 2015. godine. Početna bilanca Društva za 2015. godinu izvedena je iz završne bilance za 2014. godinu. Za usporedne podatke prethodne godine prikazani su usporedni financijski izvještaji za prvo polugodište 2014. godine.

RAČUN DOBITI I GUBITKA ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. 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.

Društvo je u prvom polugodištu 2015. godine ostvarilo **pozitivan bruto financijski rezultat u iznosu od 5.950.926 kuna**, što je za 5,2 milijuna kuna veći dobitak od ostvarenog za isti period 2014. godine, kada je iznosio 707 tisuća kuna, i za 2,9 milijuna kuna je veći od planiranog. Ukupni dobitak sastoji se od dobitka od poslovne aktivnosti u iznosu od 5.513.953 kune i dobitka od financijskih aktivnosti u iznosu od 436.972 kuna.

U tablici br. 3. prikazati će se usporedni prikaz Računa dobiti i gubitka za prvo polugodište 2015. godine s ostvarenjem za 2014. i planom za 2015. godinu.

Tablica br. 3: USPOREDNI PRIKAZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. S ISTIM RAZDOBLJEM 2014. GODINE I PLANOM ZA 2015. GODINU

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.06.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./14.	2015./Plan
0	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
A	UKUPAN PRIHOD (I+IV)	83.483.825	83.026.835	84.633.153	101	102
B	UKUPAN RASHOD (II+V)	82.776.610	80.019.785	78.682.228	95	98
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	707.214	3.007.050	5.950.926	841	198
D	EBIT	864.191	3.164.027	6.054.706	701	191
E	EBITDA	29.302.502	31.446.532	31.904.075	109	101
	Porez na dobit				-	-
	Neto dobit	707.214	3.007.050	5.950.926	841	198
I	POSLOVNI PRIHODI	80.700.387	80.478.307	81.367.459	101	101
1	Stalni vez	50.786.486	50.630.017	48.843.158	96	96
2	Mjesečni vez	3.324.834	3.471.981	3.644.527	110	105
3	Dnevni vez	12.563.397	12.431.287	10.658.788	85	86
4	Prihod sporednih djelatnosti	6.458.379	6.748.199	6.515.641	101	97
5	Ostale usluge nautičarima	6.599.871	6.859.035	5.503.205	83	80
6	Ostali poslovni prihodi	967.421	337.788	6.202.140	641	1.836
II	POSLOVNI RASHODI	80.309.827	77.538.581	75.853.506	94	98
1	Materijalni troškovi	4.739.485	5.130.388	3.900.172	82	76
2	Ostali vanjski troškovi usluga	14.552.079	12.008.593	14.078.132	97	117
3	Troškovi osoblja	24.251.204	23.827.113	22.629.331	93	95
4	Amortizacija	28.438.311	28.282.505	25.849.369	91	91
5	Ostali troškovi	3.592.261	3.620.723	3.391.701	94	94
6	Troškovi osiguranja	1.072.259	1.049.733	696.426	65	66
7	Pomorsko dobro - koncesija	2.702.340	2.448.832	1.984.409	73	81
8	Vrijednosno usklađenje dug. i krat. imovine	0	0	384.288	-	-
8	Rezerviranja troškova i rizika	0	0	780.364	-	-
9	Ostali poslovni rashodi	961.888	1.170.693	2.159.314	224	184
III	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	390.560	2.939.726	5.513.953	1.412	188
IV	FINANCIJSKI PRIHODI	2.783.437	2.548.528	3.265.694	117	128
V	FINANCIJSKI RASHODI	2.466.783	2.481.204	2.828.722	115	114
VI	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (IV-V)	316.654	67.324	436.972	138	649

Tablica br. 4. sadrži usporedbu ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda te rezultata poslovanja po marinama ACI sustava za prvo polugodište 2015. godine s ostvarenjem za isti period prethodne godine.

Tablica br. 4.: OSTVARENI UKUPNI PRIHODI I RASHODI TE REZULTAT POSLOVANJA PO MARINAMA ACI SUSTAVA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. S ISTIM RAZDOBLJEM 2014. 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)
		2014.	2015.		2014.	2015.		2014.	2015.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	6.695.914	5.864.479	88	4.742.247	4.626.402	98	1.953.667	1.238.077	63
2	ROVINJ	5.814.211	5.462.219	94	3.718.331	3.395.724	91	2.095.880	2.066.495	99
3	PULA	2.420.102	2.357.979	97	2.306.480	2.133.405	92	113.622	224.573	198
4	POMER	4.009.480	3.254.143	81	2.865.273	2.887.440	101	1.144.207	366.704	32
5	OPATIJA	5.509.361	5.899.431	107	4.695.985	4.403.125	94	813.376	1.496.305	184
6	CRES	5.988.720	5.674.085	95	7.170.121	6.103.594	85	-1.181.402	-429.509	-
7	S.DRAGA	2.700.042	2.564.546	95	2.668.733	2.364.185	89	31.309	200.361	640
8	RAB	599.766	648.458	108	1.286.596	1.155.690	90	-686.830	-507.232	-
9	ŠIMUNI	2.224.070	2.321.760	104	1.731.351	1.750.395	101	492.719	571.365	116
10	ŽUT	386.020	453.277	117	1.425.463	1.805.443	127	-1.039.443	-1.352.166	-
11	PIŠKERA	404.247	494.942	122	1.832.935	1.789.992	98	-1.428.688	-1.295.050	-
12	JEZERA	3.868.918	3.606.276	93	2.847.428	2.639.470	93	1.021.490	966.807	95
13	VODICE	5.606.432	5.295.297	94	3.351.667	3.156.316	94	2.254.765	2.138.982	95
14	SKRADIN	3.043.375	2.596.895	85	2.549.249	2.560.641	100	494.126	36.253	7
15	TROGIR	4.589.091	4.145.677	90	3.152.834	3.057.739	97	1.436.257	1.087.938	76
16	SPLIT	9.711.562	9.541.078	98	6.219.157	5.774.018	93	3.492.405	3.767.060	108
17	MILNA	2.454.892	2.221.768	91	2.835.447	2.483.745	88	-380.555	-261.977	-
18	VRBOSKA	1.329.916	1.383.563	104	1.944.534	1.479.990	76	-614.617	-96.426	-
19	PALMIŽANA	1.986.896	1.951.658	98	1.640.888	1.926.980	117	346.008	24.677	7
20	KORČULA	2.064.232	2.057.470	100	2.628.548	2.545.099	97	-564.317	-487.629	-
21	DUBROVNIK	10.465.083	10.528.485	101	7.414.340	6.167.111	83	3.050.743	4.361.373	143
22	SLANO	0	0	-	278.789	292.022	105	-278.789	-292.022	-
	ACI MARINE	81.872.331	78.323.487	96	69.306.395	64.498.526	93	12.565.936	13.824.961	110
23	DRUŠTVO I ZS	1.611.494	6.309.666	392	13.470.215	14.183.702	105	-11.858.721	-7.874.035	-
	SVEUKUPNO	83.483.825	84.633.153	101	82.776.610	78.682.228	95	707.214	5.950.926	841

IZVOR: BILANCA STANJA

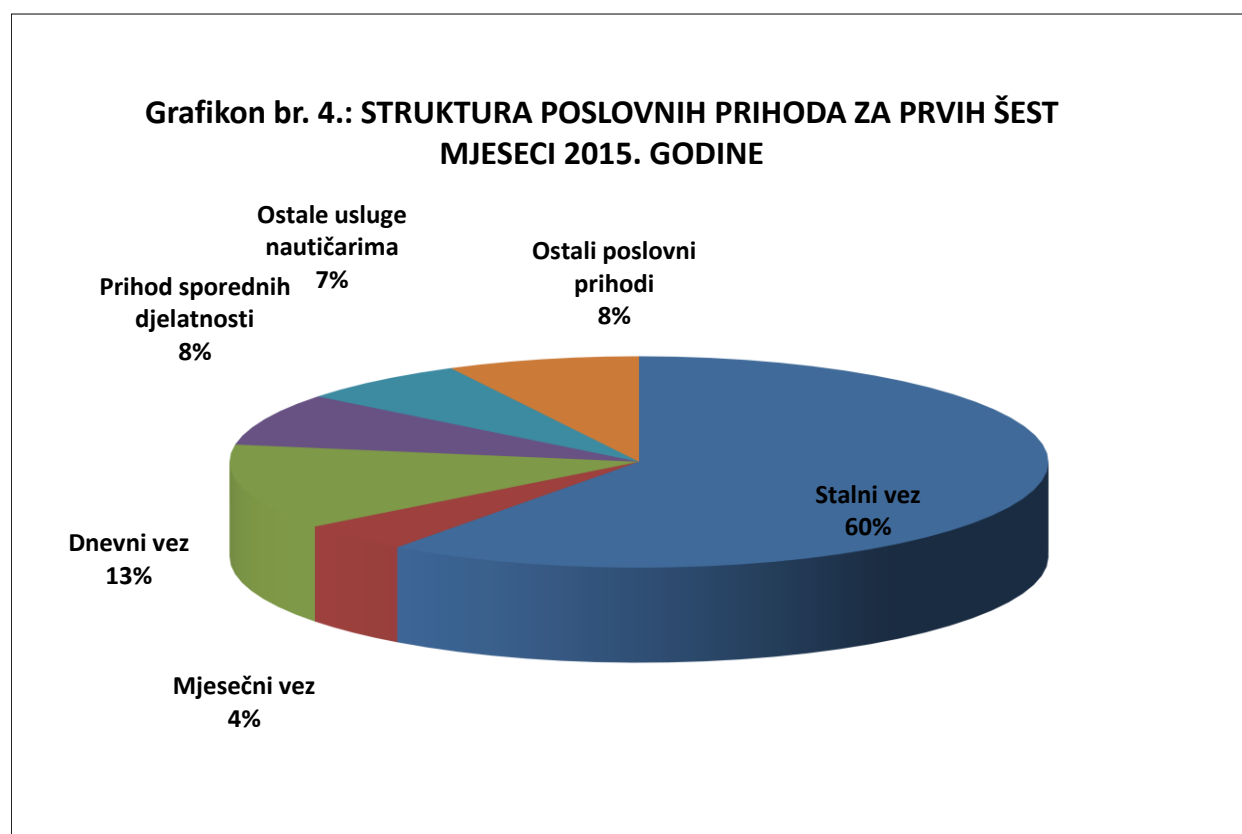
Analiza sačinjena na temelju parametara, prezentiranih u tablici broj 4. ukazuje da je u marinama ACI sustava u prvo polugodište 2015. godine ostvareno ukupno 78.323.487 kuna izravnih prihoda i 64.498.526 kuna izravnih rashoda te je po toj osnovi ostvaren pozitivan financijski rezultat od 13.824.961 kunu koji je za 10% viši nego u 2014 g.

Povećanjem izravno terećenih prihoda i rashoda marina neizravnim prihodima i rashodima, nastalih općim poslovanjem, Društvo ostvaruje pozitivan bruto rezultat poslovanja iznosu od 5.950.926 kuna.

Struktura poslovnih prihoda i rashoda za prvo polugodište 2015. godine

Poslovni prihodi za prvo polugodište 2015. godine iznose 81.367.459 kuna. Za 1% su viši od ostvarenja za isti period 2014. godine kao i od planiranih poslovnih prihoda.

Grafikon br. 4. prikazuje strukturu poslovnih prihoda prema vrstama usluga za prvo polugodište 2015. godine.



Najveći udio u poslovnim prihodima prvog polugodišta 2015. godine ima prihod stalnog veza, koji, sa 60% udjela u ukupnim poslovnim prihodima bilježi smanjenje od 4% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine i 4% je niži u odnosu na plan.

Prihodi dnevnog veza, koji u izvještajnom periodu učestvuju s 13% u poslovnim prihodima, bilježe smanjenje od 15% u odnosu na ostvarenje za isti period 2014.

Prihodi mjesečnog veza sa 4% udjela bilježe povećanje od 10% u odnosu na prvo polugodište 2014. godine i za 5% su viši u odnosu na plan.

Prihodi zakupa i sporednih djelatnosti s 8% udjela povećani su za 1% u odnosu na

prošlogodišnje prihode i za 3% su niži u odnosu na plan.

Slijedi prihod ostalih usluga nautičarima sa 7% udjela, uz smanjenje od 17% u odnosu na prošlogodišnji rezultat i 20 % u odnosu na plan.

Ostali poslovni prihodi čine 8% učešća u poslovnim prihodima.

Tablica br. 5. sadrži usporedni prikaz prihoda stalnog, dnevnog i mjesečnog veza za prvo polugodište 2015. godine sa ostvarenjem prethodne godine i planom.

Tablica br. 5.: USPOREDNI PRIKAZ PRIHODA STALNOG, DNEVNOG I MJESEČNOG VEZA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. GODINE S ISTIM RAZDOBLJEM 2014. GODINE I PLANOM PO MARINAMA

(u kn)

R.B.	MARINA	STALNI VEZ					DNEVNI VEZ					MJESEČNI VEZ				
		od 01.01.-30.06.			INDEKS 4/2	INDEKS 4/3	od 01.01.-30.06.			INDEKS 9/7	INDEKS 9/8	od 01.01.-30.06.			INDEKS 14/12	INDEKS 14/13
		OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.			OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.			OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	UMAG	4.499.395	4.825.693	3.865.780	86	80	461.425	422.914	245.676	53	58	252.268	392.867	215.660	85	55
2	ROVINJ	4.134.053	4.204.040	3.886.106	94	92	825.225	835.282	839.507	102	101	196.953	144.602	136.880	69	95
3	PULA	1.750.502	1.749.839	1.755.247	100	100	310.277	312.343	330.255	106	106	63.995	98.169	60.186	94	61
4	POMER	2.812.200	2.805.120	2.689.064	96	96	273.504	217.738	120.733	44	55	175.057	162.420	54.243	31	33
5	OPATIJA	3.819.279	3.687.413	4.054.066	106	110	104.580	83.970	64.416	62	77	425.102	497.659	666.231	157	134
6	CRES	4.403.491	4.686.899	4.242.355	96	91	327.839	259.254	235.327	72	91	132.586	107.693	102.937	78	96
7	S.DRAGA	2.017.595	1.815.513	1.930.289	96	106	96.305	103.064	95.060	99	92	145.735	179.426	157.270	108	88
8	RAB	-	-	-	-	-	454.210	485.270	460.396	101	95	13.156	23.988	23.886	182	100
9	ŠIMUNI	1.615.731	1.545.041	1.539.728	95	100	121.802	123.956	122.353	100	99	124.112	146.517	167.877	135	115
10	ŽUT	-	-	-	-	-	281.057	294.125	279.394	99	95	-	-	-	-	-
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	232.522	244.907	232.458	100	95	-	-	-	-	-
12	JEZERA	2.507.021	2.520.921	2.484.710	99	99	494.236	368.672	250.173	51	68	113.497	115.682	115.342	102	100
13	VODICE	3.781.918	3.758.667	3.717.391	98	99	471.406	493.685	337.605	72	68	108.178	145.039	86.541	80	60
14	SKRADIN	1.631.423	1.419.770	1.410.271	86	99	927.174	992.291	910.661	98	92	322.315	68.771	116.564	36	169
15	TROGIR	3.065.684	2.973.929	3.013.638	98	101	837.890	853.676	444.106	53	52	96.060	104.072	63.306	66	61
16	SPLIT	6.393.206	6.016.719	6.176.339	97	103	1.128.401	1.016.718	965.508	86	95	272.212	250.253	441.733	162	177
17	MILNA	1.038.824	1.033.985	989.233	95	96	757.627	839.805	640.439	85	76	46.231	63.041	51.977	112	82
18	VRBOSKA	947.334	940.469	904.631	95	96	191.153	205.372	217.988	114	106	73.815	81.146	110.296	149	136
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	1.763.068	1.835.027	1.752.973	99	96	-	-	-	-	-
20	KORČULA	496.649	510.660	458.053	92	90	1.198.983	1.230.853	1.158.507	97	94	51.981	72.893	57.654	111	79
21	DUBROVNIK	5.872.180	6.135.338	5.726.257	98	93	1.304.712	1.212.365	955.250	73	79	711.582	817.743	1.015.942	143	124
22	SLANO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	UKUPNO	50.786.486	50.630.017	48.843.158	96	96	12.563.397	12.431.287	10.658.788	85	86	3.324.834	3.471.981	3.644.527	110	105

Marine ACI sustava su tijekom prvog polugodišta 2015. godine ostvarile 48.843.158 kuna prihoda stalnog veza.

Najviši prihod od stalnog veza ostvarile su marine Split sa 6,2 milijuna kuna, Dubrovnik sa 5,7 milijuna kuna, Cres sa 4,2 milijuna kuna, Opatija sa 4,1 milijun kuna, Umag i Rovinj sa 3,9 milijuna kuna te Vodice sa 3,7 milijuna kuna.

U prvom polugodištu 2015. godine ostvareno je 10.658.788 kuna prihoda dnevnog veza. Najviši prihod od dnevnog veza ostvaren je u ACI marini Palmižana u iznosu od 1,8 milijuna

kuna. Slijedi marina Korčula sa 1,2 milijuna kuna, Split sa 966 tisuća kuna , Dubrovnik sa 955 tisuća kuna, Skradin sa 910 tisuća kuna te Rovinj sa ostvarenih 840 tisuća kuna.

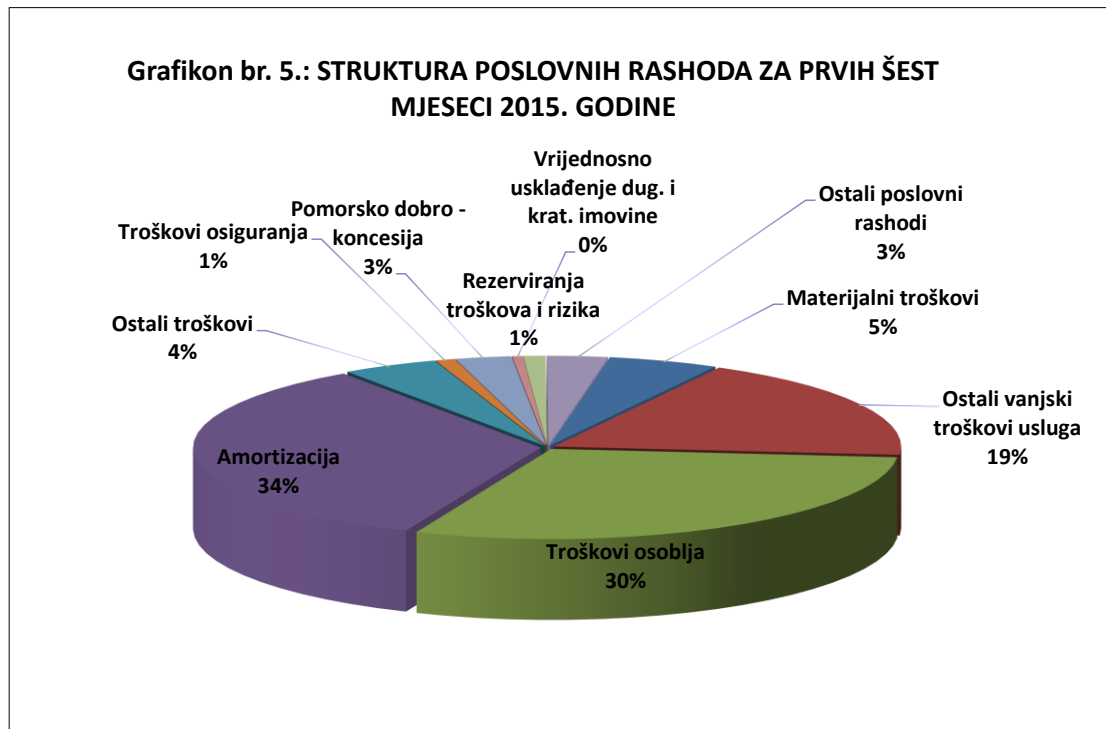
Marine ACI sustava u prvom polugodištu 2015. godine ostvarile su 3.644.527 kuna prihoda mjesečnog veza.

Najviši prihodi od mjesečnog veza ostvareni su u ACI marinama Dubrovnik sa 1,0 milijun kuna, Opatija sa 666 tisuća kuna, Split s 442 tisuće kuna, Umag s 216 tisuća kuna te Šimuni sa 168 tisuća kuna.

Od ukupno ostvarenog poslovnog prihoda, koji za prvo polugodište 2015. godine iznosi 81.367.459 kuna, 39,3% ili 32,0 milijuna kuna odnosi se na prihode na domaćem tržištu, dok se 60,7% ili 49,4 milijuna kuna odnosi na poslovne prihode ostvarene na stranom tržištu. Prihodi na domaćem tržištu povećani su za 4,3 milijuna kuna, a prihodi na stranom tržištu niži su za 3,6 milijuna kuna u odnosu na prihode za isto razdoblje 2014. godine.

Poslovni rashodi za prvo polugodište 2015. godine iznose 75.853.506 kuna i za 6%, odnosno 4,5 milijuna kuna, su niži od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine i za 2% su niži od plana.

Grafikon br. 5. sadrži prikaz poslovnih rashoda za prvo polugodište 2015. godine.



Najveći udio u poslovnim rashodima za prvo polugodište 2015. godine odnosi se na amortizaciju s učešćem od 34%. Troškovi osoblja učestvuju u ukupnim poslovnim rashodima sa 30%, ostali vanjski troškovi usluga učestvuju sa 19%, materijalni troškovi sa 5%, ostali troškovi sa 4%, pomorsko dobro – koncesija sa 3%, trošak osiguranja sa 1%, ostali poslovni rashodi sa 3% i rezerviranja troškova i rizika sa 1% učešća u poslovnim rashodima za prvo polugodište 2015. godine.

Amortizacija koja za prvo polugodište 2015. godine iznosi 25,8 milijuna kuna za 9% je niža u odnosu na plan kao i u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Sadrži amortizaciju stalnog dijela koncesijske naknade u iznosu od 875 tisuća kuna te 25,0 milijuna kuna amortizacije materijalne i ostale nematerijalne imovine.

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.06.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./14.	2015./Plan
0	1	2	3	4	5	6
1.	Amortizacija - ukupno	28.438.311	28.282.505	25.849.369	91	91
1.1.	Amortizacija koncesije	875.043	875.043	875.043	100	100
1.2.	Amortizacija materijalne i ostale nematerijalne imovine	27.563.268	27.407.462	24.974.327	91	91

Stalni dio koncesijske naknade u iznosu od 875 tisuća kuna tretira se kao nematerijalna imovina Društva i amortizira se po stopi od 4,35%.

Troškovi osoblja, sa 22,6 milijuna kuna, za 7% su niži od ostvarenja prvog polugodišta prethodne godine i za 5% su niži od planiranih troškova za navedeno razdoblje.

Ostali vanjski troškovi usluga iznose 14,1 milijuna kuna, niži su za 3% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine te viši za 17% od plana.

Materijalni troškovi za prvo polugodište 2015. godine iznose 3,9 milijuna kuna, niži su za 18% ili 839 tisuća kuna u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine i za 1,2 milijuna kuna su niži od planiranih..

Ostali troškovi za prvo polugodište 2015. godine iznose 3,4 milijuna kuna, niži su za 200 tisuća kuna (6%) u odnosu na isto razdoblje 2014. godine i za 229 tisuća kuna (6%) su niži od plana.

Promjenjivi dio koncesijske naknade iznosi 2,5% vlastitog prihoda marina ACI sustava (osim marina Žut, Piškera i Slano kod kojih se obračunava po stopi od 4%) i tereti trošak pomorskog dobra. Ostvaren je u iznosu od 1.984.409 kuna.

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.06.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./14.	2015./Plan
0	1	2	3	4	5	6
2.	Pomorsko dobro - koncesija - ukupno	3.577.383	3.323.875	2.859.452	80	86
2.1.	Pomorsko dobro - koncesija (promjenjivi dio naknade)	2.702.340	2.448.832	1.984.409	73	81
2.2.	Amortizacija koncesije (stalni dio naknade)	875.043	875.043	875.043	100	100

Troškovi osiguranja u iznosu od 696 tisuća kuna smanjeni su za 35% odnosno 376 tisuća kuna u odnosu na prethodnu godinu i niži su za 353 tisuća kuna od planiranih troškova.

Ostali poslovni rashodi za prvo polugodište 2015. godine iznose 2,2 milijuna kuna. Viši su za 1,2 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu te za 989 tisuća kuna u odnosu na plan. Razlika s obzirom na prethodnu godinu nastala je zbog knjiženja neamortizirane vrijednosti rashodovane imovine u iznosu od 606 tisuća kuna te naknadno utvrđenih troškova od 788 tisuća kuna. Uz navedene stavke, na ovoj poziciji nalaze se i naknade šteta na imovini i šteta gostima, otpis materijalne i nematerijalne imovine, skrbništvo, darovanje do 2% od ukupnog prihoda i ostali poslovni rashodi.

Tablica br. 6. sadrži usporedni prikaz poslovnih prihoda i rashoda te rezultata poslovanja od poslovnih aktivnosti za prvo polugodište 2015. s istim razdobljem prethodne godine.

Tablica br. 6.: USPOREDNI PRIKAZ POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA TE REZULTAT POSLOVANJA ACI d.d. ZA PERIOD SIJEČANJ - LIPANJ 2015. S ISTIM RAZDOBLJEM 2014. GODINE

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)
		2014.	2015.		2014.	2015.		2014.	2015.	
		0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	UMAG	6.519.136	5.654.828	87	4.592.039	4.489.246	98	1.927.097	1.165.582	60
2	ROVINJ	5.684.411	5.329.838	94	3.611.581	3.290.907	91	2.072.830	2.038.931	98
3	PULA	2.357.193	2.299.884	98	2.252.427	2.085.697	93	104.767	214.186	204
4	POMER	3.911.396	3.163.750	81	2.783.682	2.813.302	101	1.127.714	350.448	31
5	OPATIJA	5.397.265	5.779.695	107	4.593.285	4.303.994	94	803.981	1.475.700	184
6	CRES	5.779.100	5.524.097	96	7.035.582	5.978.221	85	-1.256.482	-454.124	-
7	S.DRAGA	2.612.676	2.494.827	95	2.596.029	2.305.740	89	16.647	189.087	1136
8	RAB	599.036	648.302	108	1.286.409	1.155.465	90	-687.374	-507.163	-
9	ŠIMUNI	2.170.194	2.275.166	105	1.685.018	1.710.966	102	485.175	564.200	116
10	ŽUT	386.020	453.129	117	1.423.733	1.805.423	127	-1.037.712	-1.352.294	-
11	PIŠKERA	404.173	494.817	122	1.831.520	1.789.986	98	-1.427.348	-1.295.169	-
12	JEZERA	3.798.798	3.542.201	93	2.790.077	2.585.629	93	1.008.721	956.572	95
13	VODICE	5.497.858	5.183.409	94	3.262.586	3.066.061	94	2.235.272	2.117.349	95
14	SKRADIN	2.985.577	2.547.193	85	2.499.142	2.521.486	101	486.436	25.708	5
15	TROGIR	4.565.753	4.101.493	90	3.128.868	3.040.831	97	1.436.885	1.060.662	74
16	SPLIT	9.619.637	9.437.592	98	6.148.983	5.700.754	93	3.470.654	3.736.838	108
17	MILNA	2.414.735	2.188.383	91	2.797.813	2.456.200	88	-383.079	-267.817	-
18	VRBOSKA	1.298.903	1.357.139	104	1.915.470	1.456.928	76	-616.567	-99.789	-
19	PALMIŽANA	1.986.865	1.951.629	98	1.640.593	1.926.733	117	346.272	24.896	7
20	KORČULA	2.051.612	2.046.312	100	2.613.451	2.535.097	97	-561.838	-488.785	-
21	DUBROVNIK	10.348.524	10.379.864	100	7.324.850	6.040.484	82	3.023.674	4.339.381	144
22	SLANO	0	0	-	278.789	292.022	105	-278.789	-292.022	-
	ACI MARINE	80.388.864	76.853.551	96	68.091.927	63.351.173	93	12.296.936	13.502.378	110
23	DRUŠTVO I ZS	311.524	4.513.908	1.449	12.217.900	12.502.333	102	-11.906.376	-7.988.425	-
	SVEUKUPNO	80.700.387	81.367.459	101	80.309.827	75.853.506	94	390.560	5.513.953	1412

IZVOR: BILANCA STANJA

U prvom polugodištu 2015. godine marine ACI sustava ostvarile su 76.853.551 kunu izravnih poslovnih prihoda i 63.351.173 kune izravnih poslovnih rashoda, što rezultira ostvarenjem pozitivnog poslovnog rezultata od poslovne aktivnosti u iznosu od 13.502.378 kuna.

Povećanjem izravno terećenih poslovnih prihoda i rashoda marina neizravnim poslovnim prihodima i rashodima nastalim općim poslovanjem, Društvo ostvaruje dobitak od poslovne aktivnosti u iznosu od 5.513.953 kune, što je za 5,1 milijun kuna veći dobitak od ostvarenog u istom razdoblju prethodne godine, kada je iznosio 391 tisuću kuna.

Struktura financijskih prihoda i rashoda ACI d.d. za prvo polugodište 2015. godine

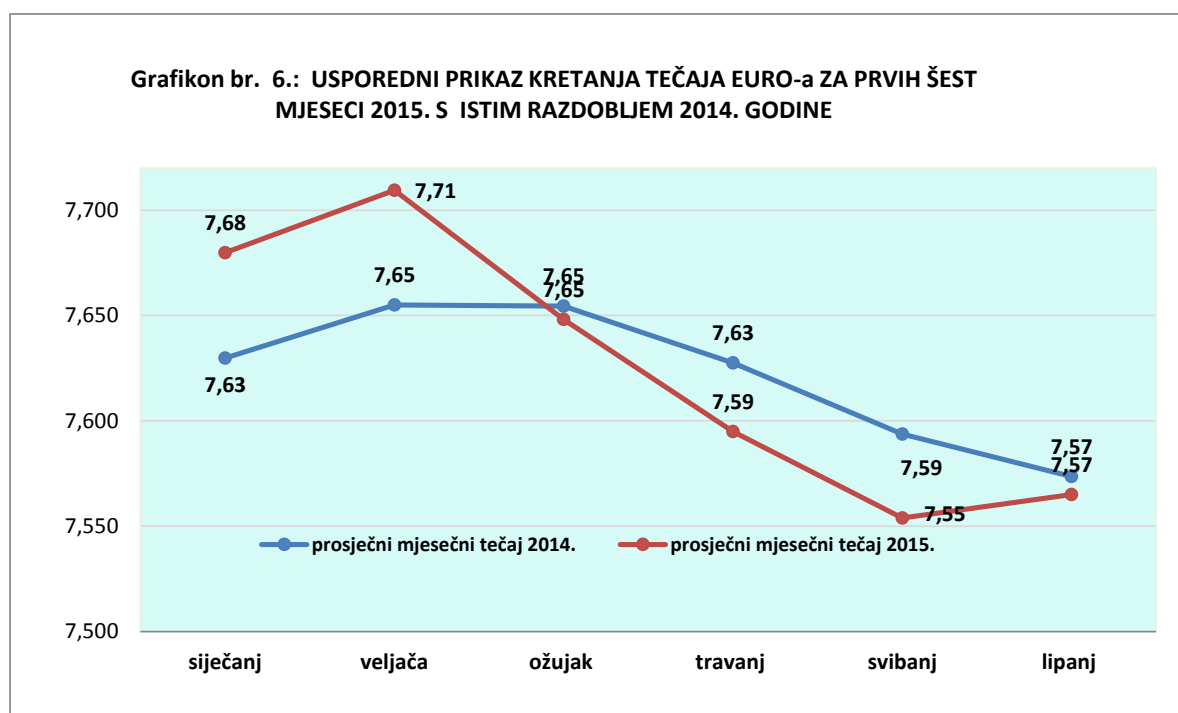
Ostvarenje financijskih prihoda i rashoda determinirano je okolnostima na deviznom tržištu, mjerama monetarne politike države te ugovorima s bankama kod kojih se društvo zadužuje ili oročava sredstva.

ACI ostvaruje 60,7% poslovnih prihoda na stranom tržištu, zbog čega fluktuacija tečaja ima značajni utjecaj na ostvarenje prihoda, a obzirom na dugoročni kredit s deviznom klauzulom i na ostvarenje rashoda iz financijskih aktivnosti.

Tijekom prvog polugodišta 2015. godine prosječan tečaj kune prema EURO-u kretao se u rasponu od 7,71 kn/€ u veljači do 7,55 kn/€ u svibnju. Tijekom 2014. godine, prosječan tečaj za promatrano razdoblje kretao se od 7,65 kn/€ u veljači i ožujku do 7,57 kn/€ u lipnju.

Prosječan srednji tečaj na razini prvog polugodišta 2015. godine iznosio je 7,63 kn/€ i za 0,04% je viši u odnosu na prosjek za isto razdoblje prethodne godine.

Usporedno kretanje prosječnih tečajeva za prvo polugodište 2015. s istim razdobljem 2014. godine prikazano je u grafikonu broj 6.



Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 30.06.2015 godine iznosi 3.691.459 kuna.

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 2015. godine plaćeno je 1.230.486 kuna glavnice te 99.264 kuna dospjelih kamata. Kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita na dan 30. lipnja 2015. godine iznosi 3.691.459 kune.

Tablica broj 7. sadrži pregled kreditnih zaduženja ACI d.d. na dan 30.06.2015 godine.

RB	KREDITOR	UGOVORENI IZNOS KREDITA	DATUM ODOBRENOG KREDITA	NAMJENA KREDITA	U V J E T I				STANJE KREDITNIH OBEZA										
					ROK OTPLATE	KAMATNA STOPA	NAČIN OTPLATE	ROK DOSPIJEĆA	STANJE NA DAN 31.12.2014.					PLAĆENO OD 01.01.-30.06.2015 GODINE			STANJE KREDITNIH OBEZA NA DAN 30.06.2015.		
									GLAVNICA	GLAVNICA	KAMATA	TEČAJNA RAZLIKA PO KAMATI	UKUPNO	GLAVNICA	TEČAJNA RAZLIKA	UKUPNO			
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (14-15)			
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.	4.974.414	1.230.486	99.264	275	1.330.025	3.743.928	52.469	3.691.459			
UKUPNI DUGOROČNI KREDITI		11.996.594,90							4.974.414	1.230.486		275	1.330.025	3.743.928	52.469	3.691.459			
UKUPNI KREDITI		11.996.594,90							4.974.414	1.230.486		275	1.330.025	3.743.928	52.469	3.691.459			

U tablici broj 8. prikazat će se struktura financijskih prihoda i rashoda ACI d.d. za prvo polugodište 2015. godine, usporedno s istim razdobljem prethodne godine.

Tablica br. 8.: USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE FINANCIJSKIH PRIHODA I RASHODA ACI d.d. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. S ISTIM RAZDOBLJEM 2014. GODINE

(u kn)

R.B.	VRSTA TROŠKA	01.01.-30.06.		RAZLIKA (3-2)	INDEKS (3/2)
		2014.	2015.		
0	1	2	3	4	5
1.	PRIHOD OD KAMATA	1.313.689	1.735.421	421.732	132
1.1.	prihodi od zateznih kamata na osnovu potraživanja od kupaca	98.775	113.718	14.943	115
1.2.	prihodi od kamata na oročena sredstva - kunska	0	0	0	-
1.3.	prihodi od kamata na oročena sredstva - devizna	1.214.914	1.621.704	406.789	133
2.	POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE	1.469.284	1.524.657	55.373	104
2.1.	pozitivne tečajne razlike s osnova potraživanja u inozemstvu	959.273	363.969	-595.304	38
2.1.	pozitivne tečajne razlike iz stanja deviza po računima i blagajni	445.062	1.107.880	662.818	249
2.3.	pozitivne tečajne razlike iz kreditnih odnosa (dugoročni krediti)	64.949	52.808	-12.141	81
3.	DIVIDENDE	464	5.616	5.152	1209
4.	NEREALIZIRANI DOBICI FINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	-
UKUPNI FINANCIJSKI PRIHODI		2.783.437	3.265.694	482.257	117
1	KAMATE PO KREDITIMA	149.008	99.264	-49.743	67
1.1.	kamate po dugoročnim kreditima	149.008	99.264	-49.743	67
1.2.	kamate po kratkoročnim kreditima	0	0	0	-
2.	ZATEZNE KAMATE	7.969	4.516	-3.454	57
2.1.	zatezne kamate po dobavljačima	7.969	4.516	-3.454	57
2.2.	ostale zatezne kamate	0	0	0	-
3.	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	2.309.806	2.724.942	415.136	118
3.1.	negativne tečajne razlike iz obveza za nabave i potraživanja u inozemstvu	973.825	373.753	-600.073	38
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)	1.335.619	2.351.124	1.015.505	176
3.3.	negativne tečajne razlike iz kreditnih odnosa	361	65	-296	18
4.	NEREALIZIRANI GUBICI FINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	-
UKUPNI FINANCIJSKI RASHODI		2.466.783	2.828.722	361.939	115
BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		316.654	436.972	120.318	138

IZVOR: BILANCA STANJA

Financijski prihodi u ovom periodu odnose se na prihode od kamata, s učešćem od 53,1%, pozitivnih tečajnih razlika, s učešćem od 46,7%, te dividendi, s učešćem od 0,2% u ukupnim financijskim prihodima.

Prihodi od kamata sastoje se od prihoda od zatezних kamata temeljem potraživanja od kupaca te prihoda od kamata na oročena devizna sredstva. Prihodi od kamata povećani su za 422 tisuće kuna, dok su pozitivne tečajne razlike povećane za 55 tisuća kuna u odnosu na prošlogodišnje. Ukupni financijski prihodi za prvo polugodište 2015. godine bilježe povećanje od 422 tisuće kuna ili 17% u odnosu na 2014. godinu.

Financijski rashodi se odnose na dospjele kamate po dugoročnim i kratkoročnim kreditima s učešćem od 3,5%, zatezne kamate s učešćem od 0,2%, te negativne tečajne razlike s učešćem od 96,3% ukupnih financijskih rashoda. Kamate po dugoročnim i kratkoročnim kreditima smanjene su za 50 tisuća kuna, a zatezne kamate su smanjene za 3,5 tisuća kuna. Negativne tečajne razlike povećane su za 415 tisuća kuna u odnosu na prethodnu godinu.

Ukupni financijski rashodi povećani su za 362 tisuće kuna u odnosu na ostvarenje istog razdoblja 2014. godine.

ACI d.d. u prvom polugodištu 2015. godine bilježi dobit od financijskih aktivnosti u iznosu od 436.972 kune, što je za 120 tisuća kuna veći rezultat od financijskih aktivnosti istog razdoblja 2014. godine.

BILANCA ACI d.d. NA DAN 30.06.2015 GODINE

Bilanca Društva, kao statičko financijsko izvješće sa stanjem nominalne vrijednosti imovine, obveza i vlasničke glavnice na dan 30. lipnja 2015. godine za ACI d.d., s usporedbom vrijednosti na dan 31. prosinca prethodne godine, prikazana je u tablicama broj 8., 9. i 10. te grafikonima broj 8. i 9.

Tablica br. 9.: **USPOREDNI PREGLED BILANCE NA DAN 30.06.2015 S 31.12.2014 GODINE**

(u kn)

STAVKE	01.01.-31.12. 2014	01.01.- 30.06.2015
1	2	3
AKTIVA		
A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL	0	0
B DUGOTRAJNA IMOVINA	401.450.506	399.526.297
1 Nematerijalna imovina	28.704.992	27.133.852
2 Materijalna imovina	369.965.062	369.611.994
3 Dugotrajna financijska imovina	99.243	99.243
4 Potraživanja	0	0
5 Odgođena porezna imovina	2.681.209	2.681.209
C KRATKOTRAJNA IMOVINA	172.587.694	183.894.951
1 Zalihe	1.059.512	817.375
2 Potraživanja	8.110.807	9.632.962
3 Kratkotrajna financijska imovina	153.296.739	143.717.036
4 Novac u banci i blagajni	10.120.635	29.727.578
D PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	419.424	749.205
1 Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0	0
2 Obračunati prihodi nedospjele naplate	419.424	749.205
E UKUPNO AKTIVA	574.457.623	584.170.453
F IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0
PASIVA		
A KAPITAL I REZERVE	447.962.076	452.988.746
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	1.860.442	27.231.020
6 Dobit - gubitak poslovne godine	26.294.834	5.950.926
7 Manjinski interes	0	0
B REZERVIRANJA	9.876.379	8.090.304
C DUGOROČNE OBAVEZE	27.896.838	29.408.185
D KRATKOROČNE OBAVEZE	21.849.383	17.947.902
E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	66.872.948	75.735.315
F UKUPNO PASIVA	574.457.623	584.170.453
G IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

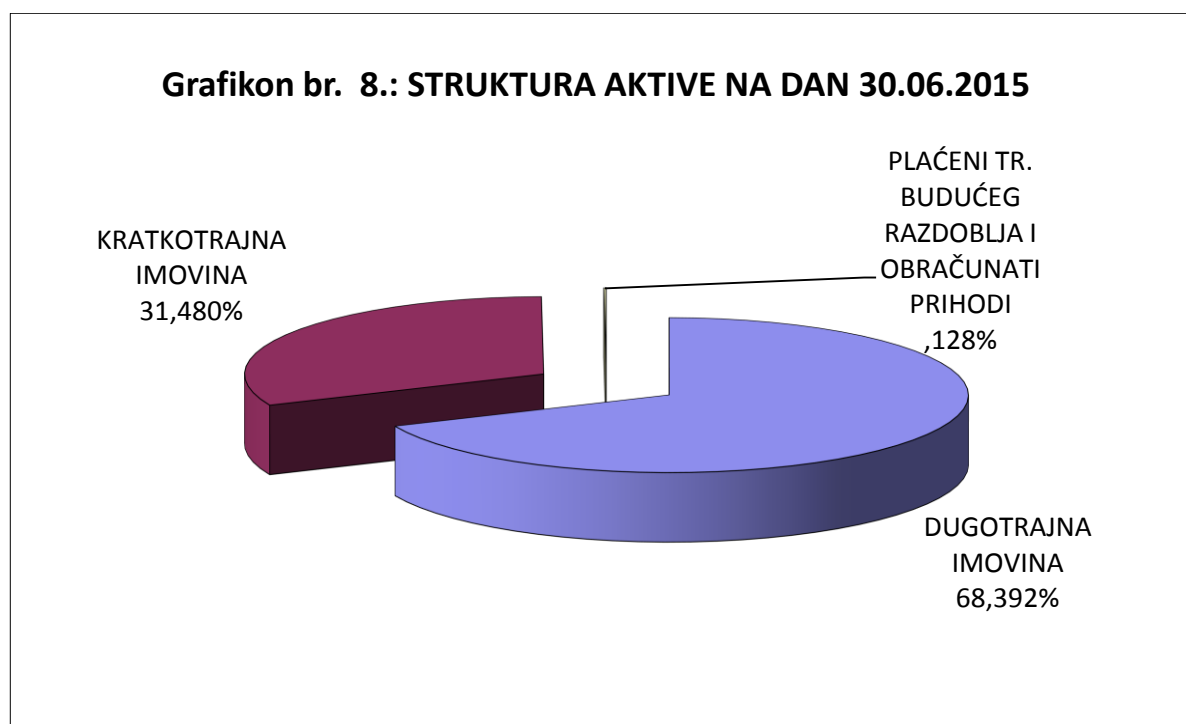
Tablica br. 10. sadrži strukturu aktive i pasive bilance ACI d.d. na dan 30.06.2015 godine.

Tablica br. 10.: **STRUKTURA BILANCE ACI d.d. NA DAN 30.06.2015 GODINE**

(u kn)

AKTIVA			PASIVA		
DUGOTRAJNA IMOVINA		68,4	KAPITAL I REZERVE		77,5
	399.526.297	100		452.988.746	100
Nematerijalna imovina	27.133.852	7	Temeljni (upisani) kapital	399.816.000	88
Materijalna imovina	369.611.994	93	Rezerve iz dobiti	19.990.800	4
Financijska imovina	99.243	0	Zadržana dobit	27.231.020	6
Odgođena porezna imovina	2.681.209	1	Dobit - gubitak poslovne godine	5.950.926	1
KRATKOTRAJNA IMOVINA		31,5	REZERVIRANJA	8.090.304	1,4
	183.894.951	100		29.408.185	5,0
Zalihe	817.375	0,4	DUGOROČNE OBAVEZE		
Potraživanja	9.632.962	5,2		17.947.902	3,1
Financijska imovina	143.717.036	78	KRATKOROČNE OBAVEZE		
Novac u banci i blagajni	29.727.578	16			
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	749.205	0,1	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	75.735.315	13,0
UKUPNO AKTIVA	584.170.453	100	UKUPNO PASIVA	584.170.453	100

Grafikon br. 8. sadrži strukturu aktive na dan 30.06.2015 godine.

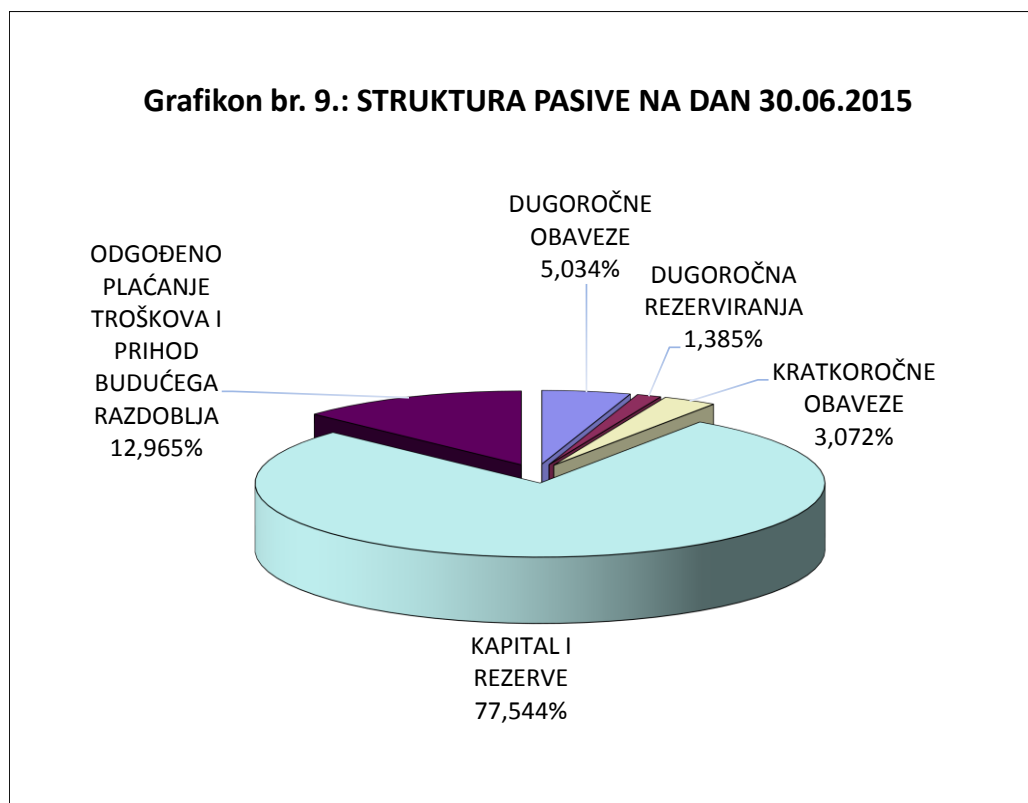


Dugotrajna imovina u iznosu od 399.526.297 kuna čini 68,4% ukupne imovine Društva. U strukturi dugotrajne imovine materijalna imovina u iznosu od 369,6 milijuna kuna zastupljena je sa 92,5%, a smanjena je za 353 tisuća kuna u odnosu na prethodnu godinu. Nematerijalna imovina iznosi 27,1 milijun kuna, čini 6,8% dugotrajne imovine i za 1,6 milijun kuna je smanjena u odnosu na ostvarenje 2014. godine. Uključuje vrijednost za stalni dio koncesije do 2030. godine, odnosno za marinu Slano za koncesiju do 2027. godine i ulaganja u software. Odgođena porezna imovina čini 0,7% dugotrajne imovine, a iznosi 2,7 milijuna kuna. Dugotrajna financijska imovina koja iznosi 99 tisuća kuna, a čini 0,02% ukupne dugotrajne imovine na dan 30.06.2015 godine i na razini je prošlogodišnjeg ostvarenja.

Kratkotrajna imovina u iznosu od 183.894.951 kunu, čini 31,5% ukupne imovine Društva. Sastoji se od zaliha, potraživanja, financijske imovine i novca u banci i blagajni. Zalihe koje iznose 817 tisuća kuna čine 0,4% kratkotrajne imovine i za 23% su smanjene u odnosu na 2014. godinu. Potraživanja u iznosu od 9,6 milijuna kuna čine 5,2% ukupne kratkotrajne imovine od čega se 3,3 milijuna kuna odnosi na potraživanja od kupaca, 3,7 milijuna kuna na potraživanja od države i drugih institucija, 5 tisuća kuna na potraživanja od zaposlenika, te 2,7 milijuna kuna na potraživanja od izdavatelja kreditnih kartica i ostala potraživanja. Kratkotrajna financijska imovina iznosi od 143,7 milijuna kuna i čini 78,2% učešća u ukupnoj kratkotrajnoj imovini od čega se većina odnosi na oročene depozite i dane kredite, a 67 tisuća kuna na sudjelujuće interese temeljem posjedovanja dionica Zagrebačke i Privredne banke te Croatia Airlinesa. Novac u banci i blagajni iznosi 29,7 milijuna kuna, čini 16,2% ukupne kratkotrajne imovine i povećan je za 19,6 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2014 g. Ukupna kratkotrajna imovina na dan 30.06.2014 godine, povećana je za 11,3 milijuna kuna ili za 7% u odnosu na proteklu godinu.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi nedospjele naplate iznose 749 tisuća kuna, što je za 330 tisuće kuna ili 79% više nego na datum 31.12.2014 g, a čine 0,1% ukupne aktive Društva.

Grafikon br. 9. sadrži strukturu pasive na dan 30.06.2015 godine



Pasiva Društva na dan 30.06.2015 godine sastoji se od kapitala i rezervi u iznosu od 453,0 milijuna kuna sa 77,5% udjela, rezerviranja u iznosu od 8,1 milijun kuna ili 1,4% udjela, dugoročnih obveza u iznosu od 29,4 milijuna kuna sa 5,0% udjela, kratkoročnih obveza u iznosu od 17,9 milijuna kuna sa 3,1% udjela te prihoda budućeg razdoblja i odgođenog plaćanja troškova u iznosu od 75,7 milijuna kuna, sa 13,0% udjela u ukupnoj pasivi na dan 30.06.2015 godine.

Pozicija pasive Prihodi budućeg razdoblja i odgođeno plaćanje troškova sadrži prihode budućih razdoblja u iznosu od 55,7 milijuna kuna, obveze za kratkoročna rezerviranja za gubitke po započetim sudskim sporovima i kamate u iznosu od 4,9 milijuna kuna, obveze za kratkoročna rezerviranja po poreznim rješenjima i kamate od 6,6 milijuna kuna, te obračunate ostale troškove poslovanja, neiskorišteni godišnji odmor i refundacije šteta u iznosu od 8,5 milijuna kuna.

Dugoročna rezerviranja odnose se na dugoročna rezerviranja za gubitke po započetim sudskim sporovima, koji iznose 6,1 milijuna kuna, obveze za dugoročna rezerviranja za otpremnine od

605 tisuća kuna i obveze za dugoročna rezerviranja za jubilarne nagrade od 1,4 milijuna kuna. 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.

Usporedna struktura ukupnih obveza Društva na dan 30.06.2015 godine s ostvarenjem na kraju 2014. godine prikazana je u tablici broj 11.

**Tablica br. 11.: USPOREDNI PREGLED STRUKTURE UKUPNIH OBVEZA ACI d.d. NA DAN
30.06.2015 S 31.12.2014 GODINE**

(u kn)

RB	OPIS	stanje na dan 31.12.2014	stanje na dan 30.06.2015	INDEX (3/2)
0	1	2	3	4
1.	Dugoročne obaveze			
1.1.	Obveze za koncesiju na pomorskom dobru	27.119.275	24.648.541	91
1.2.	Erste banka (+ HBOR)	4.915.914	2.460.973	50
1.3.	Obveze za depozite zakupaca (dugoročne)	26.648	26.648	100
1.4.	Ostale dugoročne obveze - retencija	0	2.272.023	-
	ukupne dugoročne obveze	32.061.837	29.408.185	92
2.	Kratkoročne obveze			
2.1.	Obveze prema dobavljačima	9.552.292	5.727.397	60
2.2.	Obveze po dugoročnim kreditima koji dopijevaju u roku od godine dana	1.228.978	1.230.486	100
2.3.	Obveze za poreze i doprinose	7.646.404	7.434.705	97
2.4.	Obveze prema zaposlenima	3.239.067	3.414.870	105
2.5.	Obveze za predujmove kupaca	0	0	-
2.6.	Obveze s osnove udjela u rezultatu	0	26.874	-
2.7.	Ostale kratkoročne obveze	108.480	113.568	105
	ukupne kratkoročne obveze	21.775.220	17.947.902	82
UKUPNE OBVEZE (dugoročne + kratkoročne) u kn:		53.837.057	47.356.087	88

Ukupne dugoročne i kratkoročne obveze na dan 30.06.2015 godine iznose 47,4 milijuna kuna, smanjene su za 12% ili 6,5 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu.

Dugoročne obveze iznose 29,4 milijuna kuna i čine 5,0% ukupne pasive. Smanjene su za iznos od 2,7 milijuna kuna u odnosu na početak godine. Uz iznos retencija od 2,3 milijuna kuna dugoročne obveze čine i obveze za koncesijsku naknadu do 2030. godine u iznosu od 24,6 milijuna kuna, obveze temeljem dugoročnih kredita po kreditu Erste banke (HBOR) iznosu od 2,5 milijuna kuna te obveze za depozite zakupaca u iznosu od 27 tisuća kuna.

Ukupne kratkoročne obveze Društva na dan 30.06.2015 godine iznose 17,9 milijuna kuna ili 3,1% ukupne pasive i za 3,9 milijuna kuna ili za 18% su niže u odnosu na stanje od 31.12.2014 g. Kratkoročne obveze sadrže obveze prema dobavljačima u iznosu od 5,7 milijuna kuna, obveze po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u roku od godine dana u iznosu od 1,2 milijuna kuna, obveze za poreze i doprinose u iznosu od 7,4 milijuna kuna, obveze prema zaposlenima u iznosu od 3,4 milijuna kuna, ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 114 tisuća kuna i obveze s osnovne udjela u rezultatu od 27 tisuća kuna .

IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA

Tablice broj 12. i 12.a sadrže interni i zakonski obrazac tijeka novca s usporednim pregledom novčanih primitaka i novčanih izdataka za prvo polugodište 2015. godine sa istim razdobljem 2014. godine i planom.

Početni saldo iznosi 163.350.055 kuna dok završni saldo iznosi 173.377.295 kuna iz čega proizlazi da je tijekom prvog polugodišta 2015. godine došlo do neto povećanja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 10.027.240 kuna.

U prvom polugodištu 2015. godine ostvareni su novčani primici bez kreditnih sredstava u iznosu od 107.772.578 kuna, što je za 3% manje od ostvarenog u istom razdoblju 2014. godine i za 6% manje od plana. Od toga se 99,7%, odnosno 107,5 milijuna kuna odnosi na primitke od poslovnih aktivnosti koji su niži za 3% od prošlogodišnjih, a uključuju primitke od kupaca, primitke od osiguranja za naknadu šteta te ostale novčane primitke. Udio od 0,3 % ili 290 tisuća kuna odnosi se na primitke od investicijskih aktivnosti odnosno prodaje dugotrajne imovine. Novčani primici od financijskih aktivnosti za prvo polugodište 2015. godine nisu zabilježeni.

U prvom polugodištu 2015. godine ostvareni su novčani izdaci u iznosu od 97.745.339 kuna što je za 19% više od ostvarenja istog razdoblja 2014. godine i 26% manje od plana. Od toga se na novčane izdatke od poslovnih aktivnosti odnosi 69,8 milijuna kuna, što čini 71,4% ukupnih izdataka, na novčane izdatke od investicijskih aktivnosti 25,4 milijuna kuna ili 26,0% ukupnih novčanih izdataka, a na novčane izdatke od financijskih aktivnosti 2,5 milijuna kuna ili 2,6% ukupnih novčanih izdataka za prvo polugodište 2015. godine.

Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti u prvom polugodištu 2015. godine u iznosu od 69,8 milijuna kuna, za 3% su niži od ostvarenih u protekloj godini. 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 25,4 milijuna kuna. Povećani su za 17,9 milijuna kuna u odnosu na prošlogodišnje. 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 1,3 milijuna kuna te izdatke za otplatu

glavnice kredita u iznosu od 1,2 milijuna kuna. Na razini su ostvarenja istog razdoblja prethodne godine.

Tablica br. 12.: USPOREDNI PREGLED NOVČANIH PRIMITAKA I IZDATAKA ACI d.d. ZA PRVIH ŠEST MJESECI 2015. SA 2014. GODINOM I PLANOM – interni obrazac

(u kn)

RB	OPIS	01.01.-30.06.			INDEX (4/2)	INDEX (4/3)	RAZLIKA (4-2)
		2014.	PLAN 2015.	2015.			
0	1	2	3	4	5	6	7
	POČETNO STANJE	117.909.572	163.350.055	163.350.055	139	100	45.440.483
1.	NOVČANI PRIMICI				-	-	
1.1.	Novčani primici od prodaje vezova	102.581.589	105.119.346	98.148.330	96	93	-4.433.259
1.2.	Novčani primici od zakupa	6.787.075	7.997.434	7.811.578	115	98	1.024.503
1.3.	Novčani primici temeljem kredita	0	0	0	-	-	0
1.4.	Novčani primici refundacija štete	120.465	155.103	229.399	190	148	108.935
1.5.	Prodaja Imovine	0	0	289.876	-	-	289.876
1.6.	Ostali novčani primici	1.291.280	938.977	1.293.396	100	138	2.116
	UKUPNO	110.780.408	114.210.860	107.772.578	97	94	-3.007.830
	UKUPNO bez kredita	110.780.408	114.210.860	107.482.702	97	94	-6.728.158
2.	NOVČANI IZDACI				-	-	
2.1.	Režije	6.058.551	5.926.704	5.309.522	88	90	-749.029
2.2.	Komunalna naknada	706.959	563.683	975.101	138	173	268.142
2.3.	Spomenička renta	106.488	112.036	68.184	64	61	-38.304
2.4.	Osiguranje	863.232	934.978	1.036.058	120	111	172.826
2.4.1.	<i>Premija osiguranja</i>	684.346	701.110	708.318	104	101	23.972
2.4.2.	<i>Refundacija štete</i>	178.886	233.868	327.741	183	140	148.854
2.5.	Pomorsko dobro	4.367.981	3.302.159	4.173.723	96	126	-194.258
2.6.	Investicije, investicijsko održavanje	8.694.955	53.737.064	26.118.935	300	49	17.423.980
2.7.	Ostali materijalni i nematerijalni troškovi	17.232.297	17.127.221	14.221.106	83	83	-3.011.191
2.8.	Plaće, ostale naknade zaposlenima i naknade vanjskim suradnicima	26.712.710	23.939.498	25.342.042	95	106	-1.370.668
2.9.	Porezi, pristojbe i ostalo	15.139.223	23.428.373	16.917.666	112	72	1.778.442
2.9.1.	<i>PDV i ost. porezi</i>	14.878.687	23.166.407	16.656.624	112	72	1.777.937
2.9.2.	<i>Boravišna pristojba i tur. član.</i>	260.536	261.966	261.041	100	100	505
2.10.	Otplata kredita	1.391.731	1.412.314	1.343.233	97	95	-48.497
2.10.1.	<i>Otplata glavnice</i>	1.228.978	1.250.000	1.230.486	100	98	1.508
2.10.2.	<i>Kamate</i>	162.752	162.314	112.747	69	69	-50.005
2.10.3.	<i>Naknada po kreditu i naknada za neiskorišteni dio</i>	0	0	0	-	-	0
2.11.	Naknada po garanciji	50.715	44.886	9.620	19	21	-41.095
2.12.	Ostalo (angažirana vl.sredstva, dev.dnevnice, pl.ino rač.)	182.237	87.387	163.430	90	187	-18.806
2.13.	Isplata po sudskim rezervacijama	762.812	660.234	2.066.718	271	313	1.303.906
	UKUPNO	82.269.890	131.276.536	97.745.339	119	74	15.475.448
1-2	RAZLIKA	28.510.518	-17.065.676	10.027.240	35	-	-18.483.278
	KUMULATIV	146.420.090	146.284.379	173.377.295	118	119	26.957.205

Tablica br. 12.a: USPOREDNI PREGLED NOVČANIH PRIMITAKA I IZDATAKA ACI d.d. ZA PRVIH ŠEST MJESECI 2015. SA 2014. GODINOM – zakonski obrazac

(u kn)

NAZIV POZICIJE	01.01.-30.06.		INDEX (3/2)	RAZLIKA (3-2)
	2014.	2015.		
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od kupaca	109.368.664	105.959.907	97	-3.408.756
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0	-	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	120.465	229.399	190	108.935
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	0	0	-	0
5. Ostali novčani primici	1.291.280	1.293.396	100	2.116
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	110.780.408	107.482.702	97	-3.297.706
1. Novčani izdaci dobavljačima	25.261.206	21.266.686	84	-3.994.519
2. Novčani izdaci za zaposlene	26.712.710	25.342.042	95	-1.370.668
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	863.232	1.036.058	120	172.826
4. Novčani izdaci za kamate	162.752	112.747	69	-50.005
5. Novčani izdaci za poreze	14.878.687	16.656.624	112	1.777.937
6. Ostali novčani izdaci	4.272.463	5.400.757	126	1.128.293
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	72.151.050	69.814.915	97	-2.336.135
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	38.629.358	37.667.787	98	-961.570
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	0	289.876	-	289.876
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	0	289.876	-	289.876
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne	7.532.318	25.400.867	337	17.868.550
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	7.532.318	25.400.867	337	17.868.550
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	0	0	-	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	7.532.318	25.110.991	333	17.578.674
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	1.228.978	1.230.486	100	1.508
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0	0	-	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	1.357.544	1.299.070	96	-58.474
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	2.586.522	2.529.556	98	-56.966
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0	-	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	2.586.522	2.529.556	98	-56.966
Ukupno povećanje novčanog tijeka	38.629.358	37.667.787	98	-961.570
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	10.118.840	27.640.548	273	17.521.708
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	117.909.572	163.350.055	139	45.440.483
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	28.510.518	10.027.240	35	-18.483.278
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	0	0	-	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	146.420.090	173.377.295	118	26.957.205

IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

U tablici br. 13. dan je izvještaj o promjenama kapitala za prvo polugodište 2015. godine.

Tablica br. 13.: **IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ACI d.d. NA DAN 30.06.2015 S USPOREDBOM NA DAN 31.12.2014 GODINE**

(u kn)

R.B.	POZICIJA	31.12.2014	30.6.2015
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	1.860.442	27.231.020
5	Dobit ili gubitak tekuće godine	26.294.834	5.950.926
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)	447.962.076	452.988.746
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	-18.297.782	-924.256
16	Ostale promjene kapitala	-	-
17	Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (11 do 16)	-18.297.782	-924.256

Upisani kapital Društva iznosi 399.816.000 kuna, uvećan je za rezerve iz dobiti u iznosu od 19.990.800 kuna, za zadržanu dobit u iznosu od 27.231.020 kuna te za ostvareni dobitak za prvo polugodište 2015. godine u iznosu od 5.950.926 kuna. Sveukupan kapital i rezerve na dan 30.06.2015 godine iznose 452.988.746 kuna.

U 2015. godini ispravljena je značajna pogreška prethodnih razdoblja u iznosu od 924.256 kuna na teret zadržane dobiti (ispravak dijela obračuna amortizacije iz prošlih razdoblja prema Međunarodnom računovodstvenom standardu 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema).

IZVJEŠĆE O PROMJENAMA STANJA TEMELJNOG KAPITALA

Izvešće stanja temeljnog kapitala usklađeno je s stanjem u SKDD na dan 30.06.2015 godine prikazano je u tablici broj 14.

Tablica br. 14.: **IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA NA DAN 30.06.2015 GODINE**

STRUKTURA VLASNIŠTVA	30.6.2015			UDIO U TEMELJNOM KAPITALU (%)
	BROJ DIONIČARA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	
Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka (DUUDI - zastupnik na dionicama)	1	82.701	297.723.600	74,47%
DOGUS MARINE CROATIA d.o.o.	1	12.070	43.452.000	10,87%
Mali dioničari	807	8.193	29.494.800	7,38%
DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM/REPUBLIKA HRVATSKA	1	4.575	16.470.000	4,12%
Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP)	1	1.269	4.568.400	1,14%
Bahovec Srečko	1	676	2.433.600	0,61%
INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o. (IP)	1	454	1.634.400	0,41%
HZMO (DUUDI - zastupnik na dionicama)	1	362	1.303.200	0,33%
Lužaić Željko	1	296	1.065.600	0,27%
Zagrebačka banka d.d. (ZB AKTIV)	1	280	1.008.000	0,25%
Biuk Slavko	1	184	662.400	0,17%
ukupno	817	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 30.06.2015				
NOMINALNA VRIJEDNOST DIONICE	3.600,00 kn			

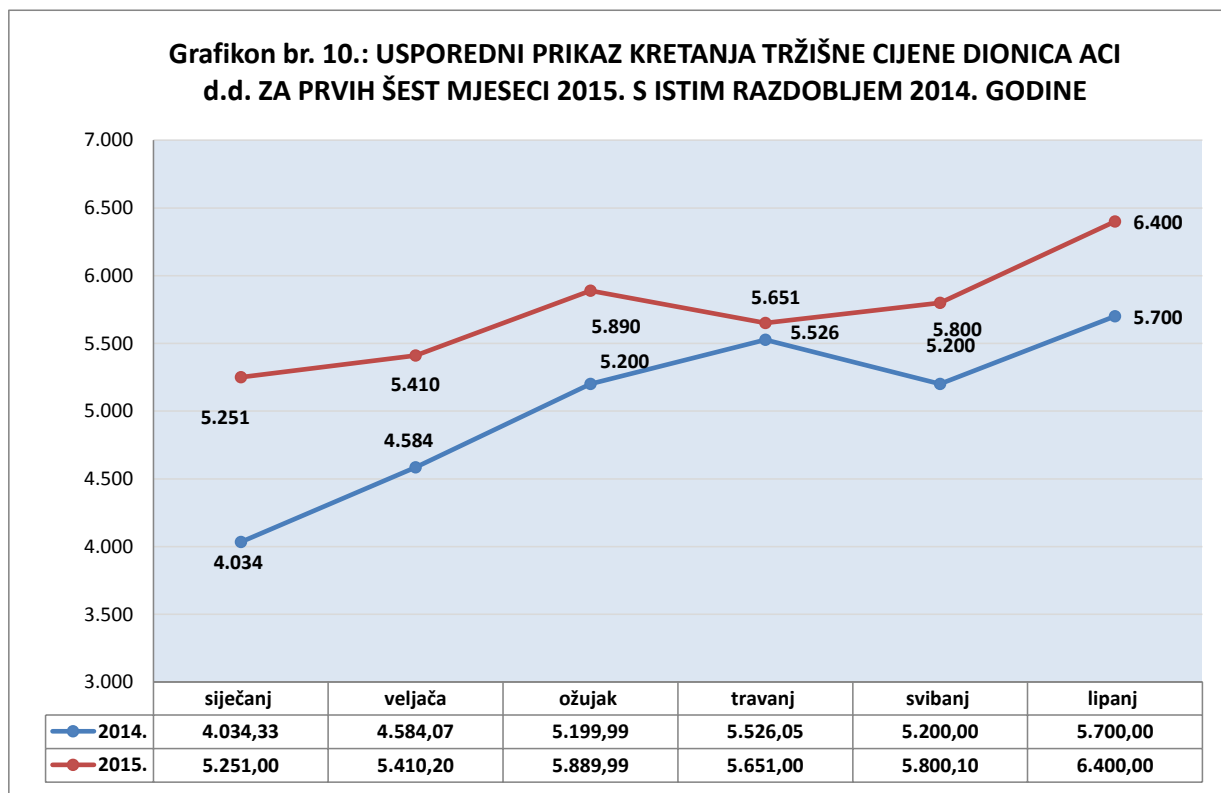
Od ukupno 111.060 dionica ACI d.d. 74,47% ili 82.701 dionica u vlasništvu je Državne agencije za osiguravanje štednih uloga i sanaciju banaka - DUUDI (zastupnik na dionicama), 10,87% dionica u vlasništvu DOGUS MARINE CROATIA d.o.o., mali dioničari njih 807 vlasnici su 7,38% dionica, Udio od 4,12% u vlasništvu ACI d.d. posjeduje Državni ured za upravljanje državnom imovinom – RH, 1,14% u vlasništvu je Raiffeisen Banke d.d. dok je šest dioničara sa po manje od 1% udjela. Ukupan broj dioničara na dan 30.06.2015 godine iznosi 817.

KRETANJE TRŽIŠNE CIJENE DIONICA ACI d.d. U PRVOM POLUGODIŠTU 2015. GODINE

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

Tržišna cijena dionica krajem 2014. godine iznosila je 5.100 kuna. Ista je krajem siječnja 2015. godine zabilježila vrijednost od 5.251 kunu, a vrhunac je u tekućoj godini zabilježila krajem lipnja s cijenom od 6.400 kn što je za 700 kuna ili za 12,8% više od vrijednosti zabilježene krajem lipnja prethodne godine.

Grafikon broj 10. sadrži usporedni prikaz kretanja tržišne cijene dionica Društva tijekom prvog polugodišta 2015. s istim razdobljem 2014. godine.



IZVJEŠĆE UPRAVE ACI d.d. O STANJU DRUŠTVA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2015. 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.

Društvo je u prvom polugodištu 2015. godine ostvarilo pozitivan financijski rezultat poslovanja u iznosu od 5.950.926 kuna, te je dobitak za period siječanj – lipanj za 5.243.711 kn veći nego u istom razdoblju prethodne godine.

EBITDA iznosi 31.904.075 kuna i povećana je za 9% ili 2,6 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na dan 30.06.2015 godine na stalnom vezu u ACI marinama bile su 3.263 brodice, što je za 180 brodica ili 5% manje od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine. Financijski pokazatelji usluge stalnog veza, koji u poslovnim prihodima izvještajnog razdoblja 2015. godine sudjeluju sa 60,0%, smanjeni su za 4% u odnosu na ostvarenje prethodne godine.

Fizički pokazatelji usluge dnevnog veza izraženi u brod danima bilježe 14%-tni pad u odnosu na ostvarenje istog perioda prethodne godine, dok prihodi dnevnog veza bilježe smanjenje od 15% u odnosu na prošlu godinu. Učešće prihoda dnevnog veza u poslovnim prihodima prvog polugodišta 2015. godine iznosi 13,1% dok na godišnjoj razini uobičajeno raste preko 25% poslovnih prihoda.

Fizički pokazatelji mjesečnog veza u izvještajnom periodu povećani su za 14% u odnosu na ostvarenje istog razdoblja prošle godine i 18% u odnosu na plan. Financijski pokazatelji mjesečnog veza povećani su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 10%.

Prihod od obavljanja sporednih djelatnosti i zakupa povećan je za 57 tisuće kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ili za 1%.

Prihodi temeljem ostalih usluga nautičarima smanjeni su za 17% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje za prvo polugodište.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 6,2 milijuna kuna i viši su za 5,2 milijuna kuna

naspram ostvarenja u istom razdoblju lani.

Poslovni prihodi za prvo polugodište 2015. godine ostvareni su u iznosu od 81.367.459 kuna i za 667 tisuća kuna ili za 1% su viši od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine.

Poslovni rashodi za prvo polugodište 2015. godine ostvareni su u iznosu od 75.853.506 kuna, što predstavlja smanjenje od 4,5 milijuna kuna, odnosno 6% u odnosu na prethodnu godinu i za 2% su niži od plana.

Materijalni troškovi niži su od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine za 18% i za 24% su niži od plana.

Vanjski troškovi usluga smanjeni su za 474 tisuća kuna u odnosu na prvo polugodište 2014. godine i za 17% su viši od plana.

Troškovi osoblja za prvo polugodište 2015. godine smanjeni su za 7% u odnosu na prošlogodišnje i 5% su niži u odnosu na plan.

Trošak amortizacije u iznosu od 25,8 milijun kuna bilježi smanjenje od 2,6 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine odnosno za 9%, je niži od prošlogodišnjeg i 9% od planiranog.

Trošak osiguranja za prvo polugodište 2015 g. niži je za 376 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 353 tisuće kuna s obzirom na plan.

Trošak pomorskog dobra smanjen je za 27%.

Ostali poslovni rashodi za prvo polugodište 2015. godine iznose 2,2 milijuna kuna. Viši su za 1,2 milijun kuna u odnosu na prethodnu godinu te za 989 tisuća kuna u odnosu na plan.

Financijski prihodi čine 3,9% ukupnih prihoda, dok financijski rashodi čine 3,6% ukupnih rashoda te nemaju značajniji utjecaj na ostvarenje ukupnog rezultata poslovanja. Financijski prihodi povećani su u odnosu na ostvarenje istog razdoblja prethodne godine za 482 tisuće kuna, dok su financijski rashodi povećani za 362 tisuće kn. Društvo je ostvarilo dobitak od financijskih aktivnosti u iznosu od 437 tisuća kuna, što je za 120 tisuća kuna viši rezultat u odnosu na prethodnu godinu.

Početni saldo novca i novčanih ekvivalenata iznosi 163.350.055 kuna dok završni saldo iznosi 173.377.295 kuna iz čega proizlazi da je tijekom prvog polugodišta 2015. godine došlo do neto

povećanja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 10.027.240 kuna.

Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 30.06.2015 godine iznosi 3.691.459 kuna.

Tijekom prvog polugodišta 2015. godine realizirano je 28,2 milijuna kuna ulaganja. Za 2015. godinu bila su planirana ulaganja u ukupnom iznosu od 92,4 milijuna kuna odnosno ostvareno je 30% plana investicija. Financiranje je realizirano iz vlastitih izvora.

U 2015. godini ispravljena je značajna pogreška prethodnih razdoblja u iznosu od 924.256 kuna na teret zadržane dobiti (ispravak dijela obračuna amortizacije iz prošlih razdoblja prema Međunarodnom računovodstvenom standardu 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema).

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

Tržišna cijena dionica krajem 2014. godine iznosila je 5.100 kuna. Ista je krajem siječnja 2015. godine zabilježila vrijednost od 5.251 kunu, a vrhunac je u tekućoj godini zabilježila krajem lipnja s cijenom od 6.400 kn što je za 700 kuna ili za 12,8% više od vrijednosti zabilježene krajem lipnja prethodne godine.

IZJAVA UPRAVE

Nerevidirani izvještaji za prvo polugodište 2015. 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.



dr. sc. Doris Peručić

direktor ACI d.d.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 17195049659

Tvrtna izdavalatelja: ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51410 OPATIJA

Ulica i kućni broj: MARŠALA TITA 151

Adresa e-pošte: suzana.kostelac@aci-club.hrInternet adresa: www.aci-marinas.com

Šifra i naziv općine/grada: 302 OPATIJA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 391

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 9329

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOSTELAC SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051/271288

Telefaks: 051/271824

Adresa e-pošte: suzana.kostelac@aci-club.hr

Prezime i ime: PERUČIĆ DORIS

(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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalatelja.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 30.06.2015.

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	424.304.334	399.526.297
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	30.344.556	27.133.852
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	29.779.446	26.568.742
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	565.110	565.110
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	391.889.266	369.611.994
1. Zemljište	011	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	012	232.010.043	200.070.591
3. Postrojenja i oprema	013	32.878.630	36.953.434
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	26.090.362	22.255.394
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	379.217	6.357.759
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14.082.490	25.771.210
8. Ostala materijalna imovina	018	669.754	495.674
9. Ulaganje u nekretnine	019	68.636.119	60.565.281
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	140.787	99.243
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	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	103.728	99.243
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	1.929.725	2.681.208
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	164.767.248	183.894.951
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.278.361	817.375
1. Sirovine i materijal	036	59.144	34.393
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	463.145	200.343
5. Predujmovi za zalihe	040	682.720	582.639
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	73.352	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	17.009.942	9.632.962
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	8.791.700	3.310.227
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	51.902	5.356
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.242.735	3.653.690
6. Ostala potraživanja	049	4.923.605	2.663.689
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	124.986.477	143.717.036
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	58.855	67.319
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	124.927.622	143.649.717
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	21.492.468	29.727.578
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	475.813	749.205
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	589.547.395	584.170.453
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	442.525.830	452.988.746
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	22.011.816	27.231.020
1. Zadržana dobit	073	22.011.816	27.231.020
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	707.214	5.950.926
1. Dobit poslovne godine	076	707.214	5.950.926
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	19.236.104	8.090.304
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	19.236.104	8.090.304
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	32.061.837	29.408.186
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	4.915.914	2.460.973
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	27.145.923	26.947.213
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	21.775.220	17.947.902
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	1.228.978	1.230.486
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	9.552.292	5.727.397
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	3.239.067	3.414.871
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	7.646.403	7.434.706
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	26.874
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	108.480	113.568
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	73.948.404	75.735.315
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	589.547.395	584.170.453
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
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

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	80.700.387	49.208.761	81.367.459	50.512.943
1. Prihodi od prodaje	112	73.274.588	45.055.560	68.649.678	41.445.868
2. Ostali poslovni prihodi	113	7.425.799	4.153.201	12.717.781	9.067.075
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	80.309.827	44.822.977	75.853.505	41.860.888
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	19.291.564	12.897.524	17.978.304	10.130.534
a) Troškovi sirovina i materijala	117	4.686.932	3.261.571	3.866.059	2.479.713
b) Troškovi prodane robe	118	52.553	43.243	34.113	29.667
c) Ostali vanjski troškovi	119	14.552.079	9.592.710	14.078.132	7.621.154
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	24.251.204	12.112.313	22.629.330	12.502.502
a) Neto plaće i nadnice	121	14.383.384	7.147.727	13.684.340	7.565.599
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.459.957	3.167.521	5.581.160	3.059.266
c) Doprinosi na plaće	123	3.407.863	1.797.065	3.363.830	1.877.637
4. Amortizacija	124	28.438.311	14.177.634	25.849.369	12.979.291
5. Ostali troškovi	125	7.366.860	4.915.715	6.072.536	4.053.935
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	384.288	384.288
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	384.288	384.288
7. Rezerviranja	129	0	0	780.364	780.364
8. Ostali poslovni rashodi	130	961.888	719.791	2.159.314	1.029.974
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.783.437	2.163.494	3.265.694	2.160.614
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	2.783.437	2.163.494	3.265.694	2.160.614
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	2.466.783	2.387.866	2.828.722	2.224.651
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.466.783	2.387.866	2.828.722	2.224.651
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	83.483.824	51.372.255	84.633.153	52.673.557
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	82.776.610	47.210.843	78.682.227	44.085.539
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	707.214	4.161.412	5.950.926	8.588.018
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	707.214	4.161.412	5.950.926	8.588.018
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	707.214	4.161.412	5.950.926	8.588.018
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	707.214	4.161.412	5.950.926	8.588.018
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	707.214	4.161.412	5.950.926	8.588.018
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	707.214	4.161.412	5.950.926	8.588.018
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 - Indirektna metoda
u razdoblju _____ do _____

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001		
2. Amortizacija	002		
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	0	0
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	0	0
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

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	109.368.664	105.959.907
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	120.464	229.399
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	1.291.280	1.293.396
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	110.780.408	107.482.702
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	25.261.205	21.266.686
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	26.712.710	25.342.042
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	863.232	1.036.058
4. Novčani izdaci za kamate	010	162.752	112.747
5. Novčani izdaci za poreze	011	14.878.687	16.656.624
6. Ostali novčani izdaci	012	4.272.465	5.400.758
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	72.151.051	69.814.915
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	38.629.357	37.667.787
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	0	289.876
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	0	289.876
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	7.532.318	25.400.867
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	7.532.318	25.400.867
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	7.532.318	25.110.991
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	1.228.978	1.230.486
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	1.357.544	1.299.070
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	2.586.522	2.529.556
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	2.586.522	2.529.556
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	28.510.517	10.027.240
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	117.909.572	163.350.055
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	28.510.517	10.027.240
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	146.420.089	173.377.295

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2015** do **30.6.2015**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	4	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	22.011.816	27.231.020
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	707.214	5.950.926
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	442.525.830	452.988.746
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	-924.256
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	-924.256
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

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.