



**ADRIATIC CROATIA  
INTERNATIONAL CLUB**  
*Since 1983*

## IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Adriatic Croatia International d.d.  
51410 OPATIJA \* M. Tita 151 \* CROATIA  
Tel: - 385/051/271-288 \* Fax: - 385/051/271-824

**ZA RAZDOBLJE  
1.1. – 31.03. 2016.  
godine**

## Sadržaj

<b>1. IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA</b>	<b>1</b>
ZNAČAJNI DOGAĐAJI KOJI SU SE DOGODILI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	1
OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI ZA NAREDNO IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE	2
<b>2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI D.D.</b>	<b>4</b>
IZVJEŠĆE O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	4
BILANCA	8
IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA	10
IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	11
IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA	12
EKONOMSKO FINANCIJSKI POKAZATELJI	13
<b>3. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI D.D.</b>	<b>14</b>
<b>4. OSTVARENI PRIHODI MARINA U ACI SUSTAVU</b>	<b>16</b>
<b>5. IZJAVA UPRAVE</b>	<b>17</b>

## **1. IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA**

Uprava ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d. Opatija (skraćeno ACI d.d. Opatija) podnosi Izvješće za razdoblje od 1.1. do 31.03. 2016. godine. Vođenje poslova Društva obavljala je dr.sc. Doris Peručić, član Uprave ACI d.d..

### **ZNAČAJNI DOGAĐAJI KOJI SU SE DOGODILI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU**

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 izvještajnom razdoblju ostvaruju najveća ulaganja s ciljem oplemenjivanja sustava i pripreme sezone, kako bi marine dočekale goste spremne zadovoljiti njihove potrebe.

Najznačajniju investiciju u ACI sustavu marina u posljednjih 26 godina predstavlja izgradnja nove, 22. po redu, ACI marine Slano, u Dubrovačko – neretvanskom primorju koja će početi s radom do sezone.

U tijeku je i rekonstrukcija kopnenog dijela marine Pomer s ciljem podizanja kvalitete usluga, te standardizacije vizualnog identiteta marina ACI sustava.

U izvještajnom razdoblju nastavljene su aktivnosti započete u prethodnoj godini od kojih su najznačajnije izrada projektne dokumentacije za kompletnu rekonstrukciju kopnenog i morskog dijela marine Rovinj, rekonstrukciju kopnenog i morskog dijela marine Opatija, te uređenje kopnenog dijela marine Umag. U tijeku je i analiza najboljeg poslovnog modela daljnjeg razvoja te rekonstrukcije i proširenja marine Dubrovnik.

Društvo kontinuirano provodi istraživanje novih lokacija duž obale pogodnih za izgradnju nove/novih marina i sidrišta.

U tijeku je uređenje restorana u marinama Pomer (u skopu rekonstrukcije kopnenog dijela marine) i Cres, a u planu je i uređenje restorana u marinama Piškera i Pula uz primjenu novih standarda ugostiteljskih usluga.

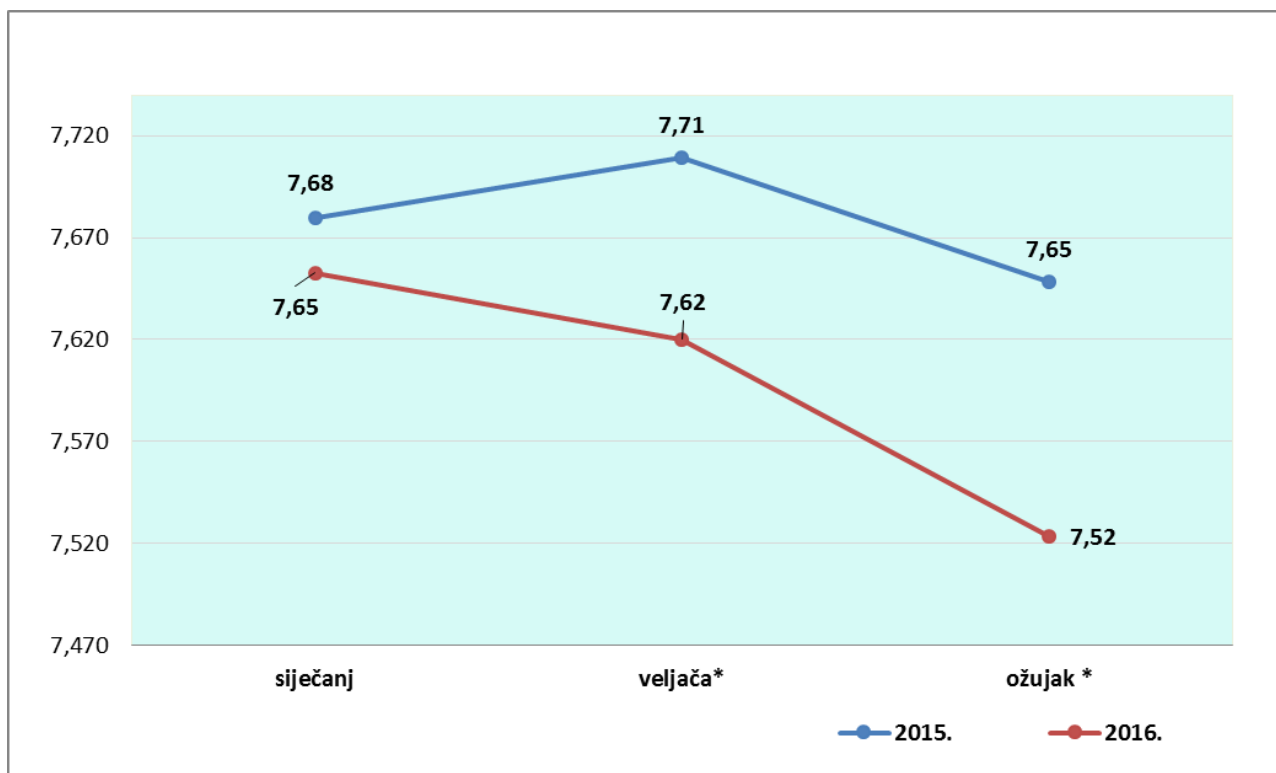
Ukupni iznos ulaganja tijekom prvog kvartala 2016. godine iznosi 14.057 tisuća kuna (investicije i investicijsko održavanje).

## **OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI ZA NAREDNO IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE**

Društvo upravlja svojom likvidnošću održavanjem adekvatnih pričuva, korištenjem odgovarajućih bankovnih proizvoda, stalnim praćenjem prognoziranih i ostvarenih novčanih priljeva i odljeva te usklađivanjem dospijeća financijske imovine i financijskih obveza. Imovina Društva koja nosi kreditni rizik sastoji se uglavnom od financijskih depozita i potraživanja od kupaca.

Prodajne politike Društva definirane su na način da je kreditni rizik relativno malen (u načelu, prema ugovoru o godišnjem i mjesečnom vezu, usluge se plaćaju unaprijed). Dodatno, čak i u slučaju obročne otplate, kreditni rizik Društva je smanjen provođenjem strogih mjera kontrole naplate i isporuke usluga, kao i pribavljanjem instrumenata osiguranja dužnika (zadužnice i mjenice).

Društvo djeluje na međunarodnom tržištu i izloženo je valutnom riziku koji proizlazi iz promjena tečajeva stranih valuta, s dominantnim utjecajem EUR-a. Približno 60,8% ukupnog prihoda Društva ostvaruje se na stranom tržištu. Kreditna sredstva ugovorena su uz valutnu klauzulu vezanu uz vrijednost EUR-a. Slijedom navedenog, kontinuirano se prati kretanje tečaja EUR-a kako bi se spriječilo negativan utjecaj fluktuacije tečaja na rezultat Društva.

**Grafikon 1. Kretanje tečaja u promatranom razdoblju**

Društvo ostvaruje značajan prihod od kamata temeljem oročenih novčanih sredstava (u promatranom razdoblju ostvareno je 702 tisuće kuna). Dugoročni kredit ugovoren je uz fiksnu kamatnu stopu od 4%, te ističe krajem 2016. godine, a kamate po dugoročnim kreditima nisu značajno utjecale na rezultat poslovanja.

Na poslovanje ACI marina utječe zakonska regulativa, koncesijski ugovori te činjenica da sve ACI-jeve koncesije (osim marine Slano, koja je u izgradnji) istječu 2030. godine. Budući ne postoji izvjesnost produljenja koncesija, ta činjenica već sada utječe na poslovanje tvrtke zbog visokih amortizacijskih stopa.

Radi objektivne ocjene kvalitativnih i kvantitativnih karakteristika poslovanja Društva, izvješće za promatrano razdoblje obuhvaća financijske pokazatelje kroz temeljna financijska izvješća (Izvješće o sveobuhvatnoj dobiti, Bilanca na zadnji dan promatranog razdoblja, Izvješće o novčanim tijekovima, Izvješće o promjenama kapitala, Izvješće stanja temeljnog kapitala), te fizičke pokazatelje djelatnosti nautike i prihode po marinama.

## 2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d.

ACI d.d. primjenjuje računovodstvene politike usklađene sa MSFI i MRS te financijska izvješća realno prikazuju poslovanje Društva u promatranom razdoblju.

### IZVJEŠĆE O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Analizom računa dobiti i gubitka može se konstatirati da je u promatranom razdoblju Društvo ostvarilo **negativan bruto financijski rezultat u iznosu od 3.686 tisuća kuna**, što je za 1.049 tisuća kuna manje od rezultata ostvarenog za isto razdoblje prethodne godine, kada je ostvareni negativan bruto financijski rezultat iznosio 2.637 tisuća kuna. Negativan financijski rezultat razdoblja sastoji se od negativnog poslovnog rezultata poslovnih aktivnosti u iznosu od 2.788 tisuća kuna (povećanje od 350 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) i negativnog poslovnog rezultata financijskih aktivnosti u iznosu od 898 tisuća kuna (smanjenje od 1.399 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

EBITDA iznosi 8.752 tisuće kuna i umanjena je za 1.533 tisuće kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**Tablica 1. Račun dobiti i gubitka za promatrano razdoblje**

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-31.03.		INDEKS 2016./15.
		OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.	
0	1	2	3	4 (3/2)
<b>A</b>	<b>UKUPAN PRIHOD (I+IV)</b>	<b>31.959.596</b>	<b>33.426.106</b>	<b>105</b>
<b>B</b>	<b>UKUPAN RASHOD (II+V)</b>	<b>34.596.689</b>	<b>37.111.902</b>	<b>107</b>
<b>C</b>	<b>RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK</b>	<b>-2.637.093</b>	<b>-3.685.796</b>	<b>-</b>
<b>D</b>	<b>EBIT</b>	<b>-2.585.400</b>	<b>-3.659.018</b>	<b>-</b>
<b>E</b>	<b>EBITDA</b>	<b>10.284.678</b>	<b>8.752.106</b>	<b>85</b>
	Porez na dobit			-
	<b>Neto dobit</b>	<b>-2.637.093</b>	<b>-3.685.796</b>	<b>-</b>
<b>I</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>30.854.516</b>	<b>30.530.942</b>	<b>99</b>
1	Stalni vez	24.226.704	24.057.374	99
2	Mjesečni vez	1.306.009	1.208.627	93
3	Dnevni vez	209.717	265.509	127
4	Prihod zakupa i sporednih djelatnosti	2.923.833	2.926.402	100
5	Ostale usluge nautičarima	1.461.379	1.636.893	112
6	Ostali poslovni prihodi	726.873	436.138	60
<b>II</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>33.992.617</b>	<b>33.319.113</b>	<b>98</b>
1	Materijalni troškovi	1.390.792	1.756.063	126
2	Ostali vanjski troškovi usluga	6.456.978	5.229.014	81
3	Troškovi osoblja	10.126.828	10.709.730	106
4	Amortizacija	12.870.078	12.411.124	96
5	Ostali troškovi	1.053.260	946.130	90
6	Troškovi osiguranja	184.274	414.991	225
7	Pomorsko dobro - koncesija	781.067	813.009	104
8	Vrijednosno usklađenje dug. i krat. imovine	0	298.084	-
9	Ostali poslovni rashodi	1.129.340	740.968	66
<b>III</b>	<b>BRUTO DOBIT/GUBITAK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)</b>	<b>-3.138.101</b>	<b>-2.788.171</b>	<b>-</b>
<b>IV</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>1.105.080</b>	<b>2.895.164</b>	<b>262</b>
1	Prihodi od kamata	795.730	730.294	92
2	Pozitivne tečajne razlike	309.350	2.164.870	700
<b>V</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>604.071</b>	<b>3.792.789</b>	<b>628</b>
1	Kamate po kreditima	49.635	24.696	50
2	Zatezne kamate	2.058	2.082	101
3	Negativne tečajne razlike	552.379	3.766.011	682
<b>VI</b>	<b>BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (IV-V)</b>	<b>501.009</b>	<b>-897.625</b>	<b>-</b>

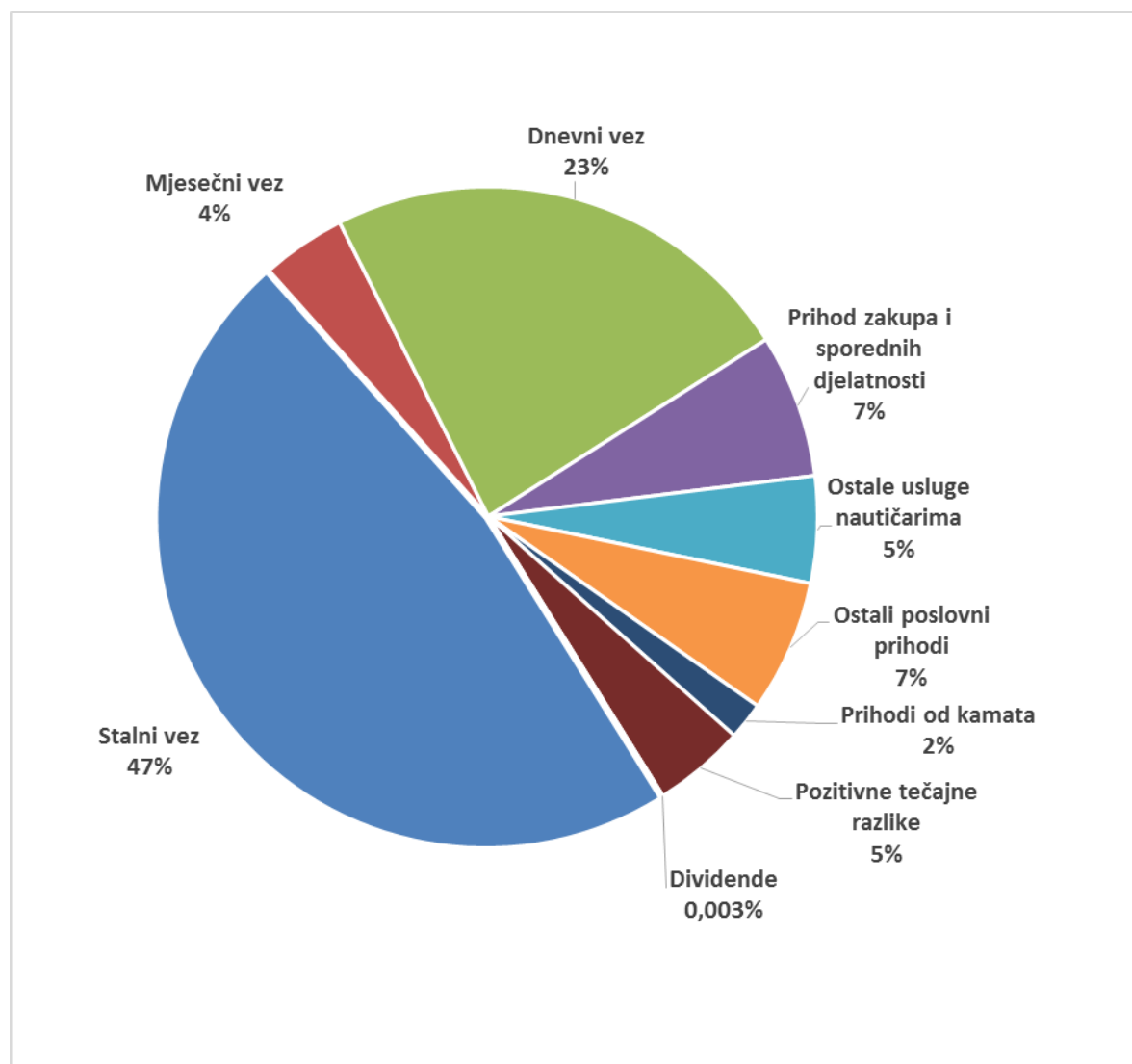
IZVOR: BILANCA STANJA

## Struktura prihoda i rashoda

Prihodi za promatrano razdoblje iznose 33.426 tisuća kuna i povećani su za 5% u odnosu na ostvarenje istog razdoblja prethodne godine. Rashodi za promatrano razdoblje iznose 37.112 tisuća kuna i povećani su za 7% u odnosu na ostvarenje istoga razdoblja prethodne godine.

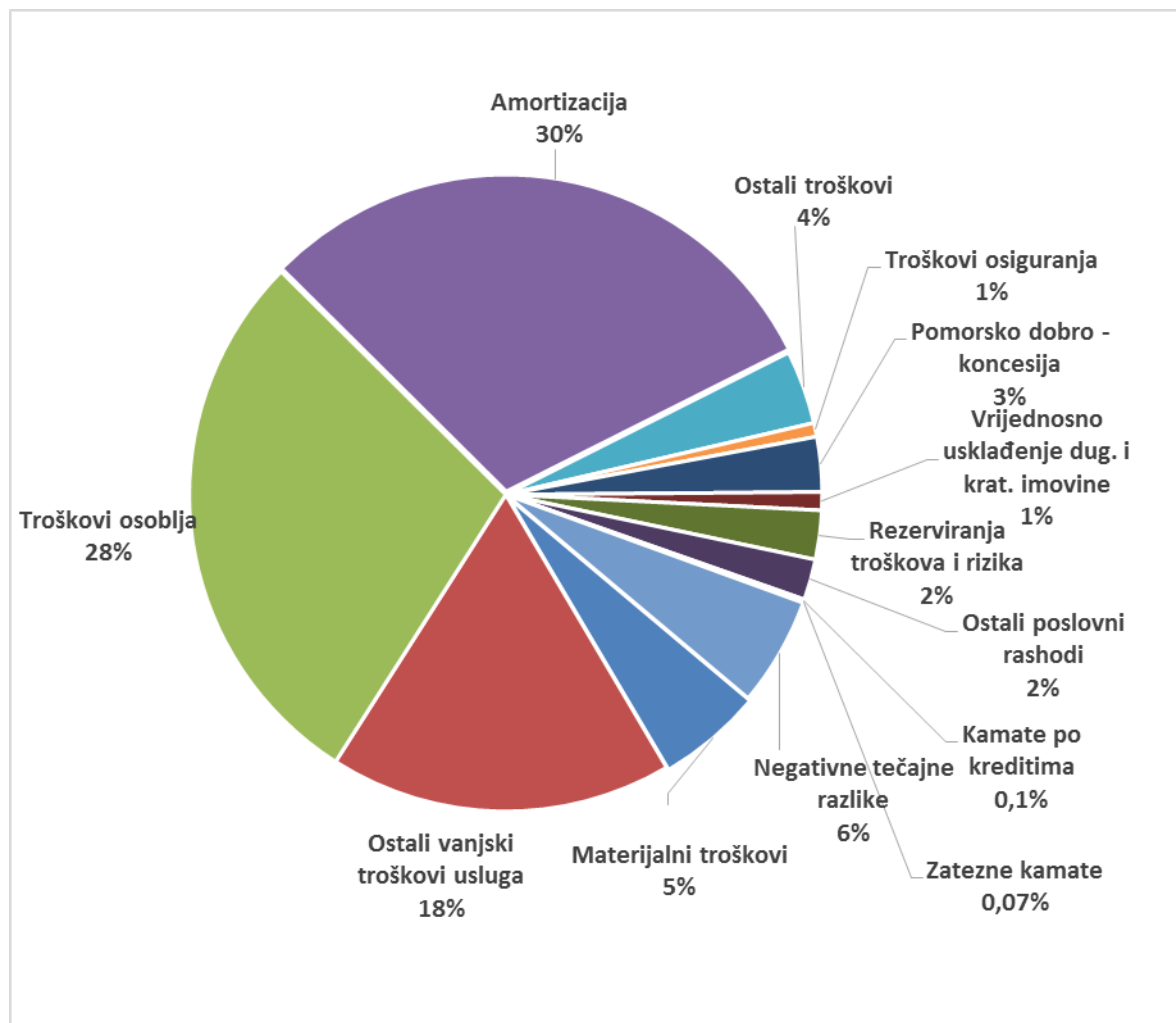
Na poslovni rezultat značajno utječe kretanje tečaja, njegovo smanjenje u promatranom periodu umanjuje poslovni rezultat za 1.601 tisuću kuna.

### Grafikon 2. Struktura prihoda





### Grafikon 3. Struktura rashoda

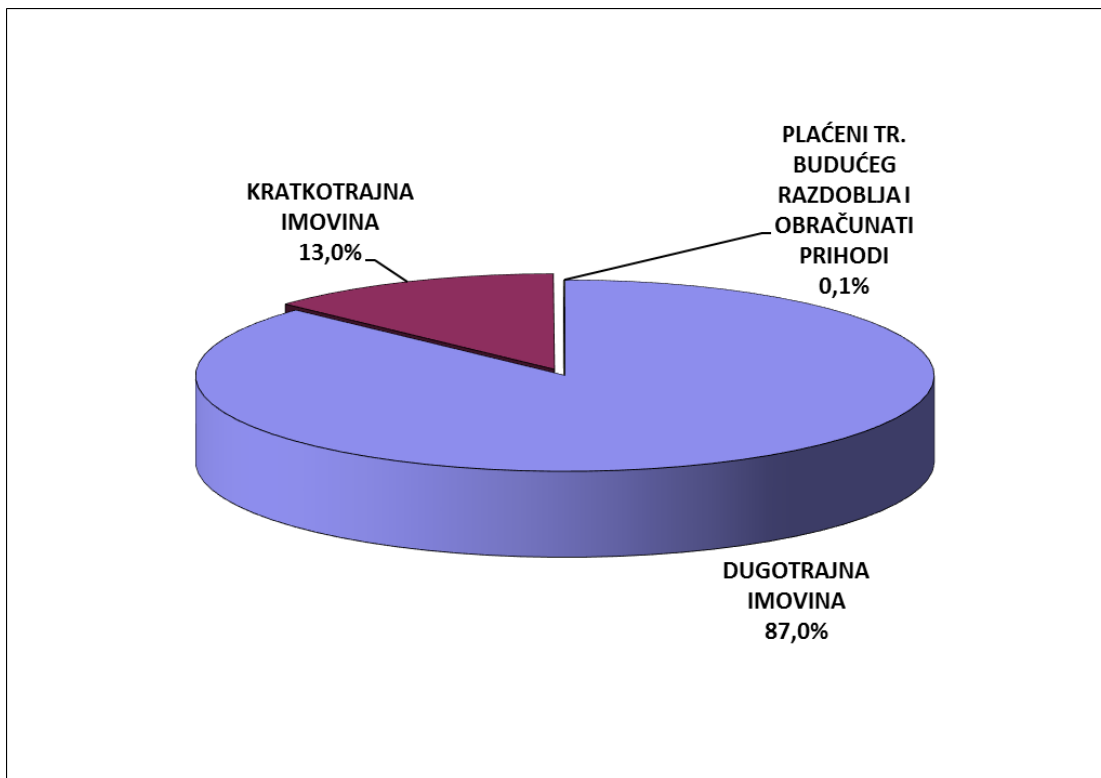


**BILANCA****Tablica 2. Bilanca na zadnji dan promatranog razdoblja usporedno sa zadnjim danom prethodne godine**

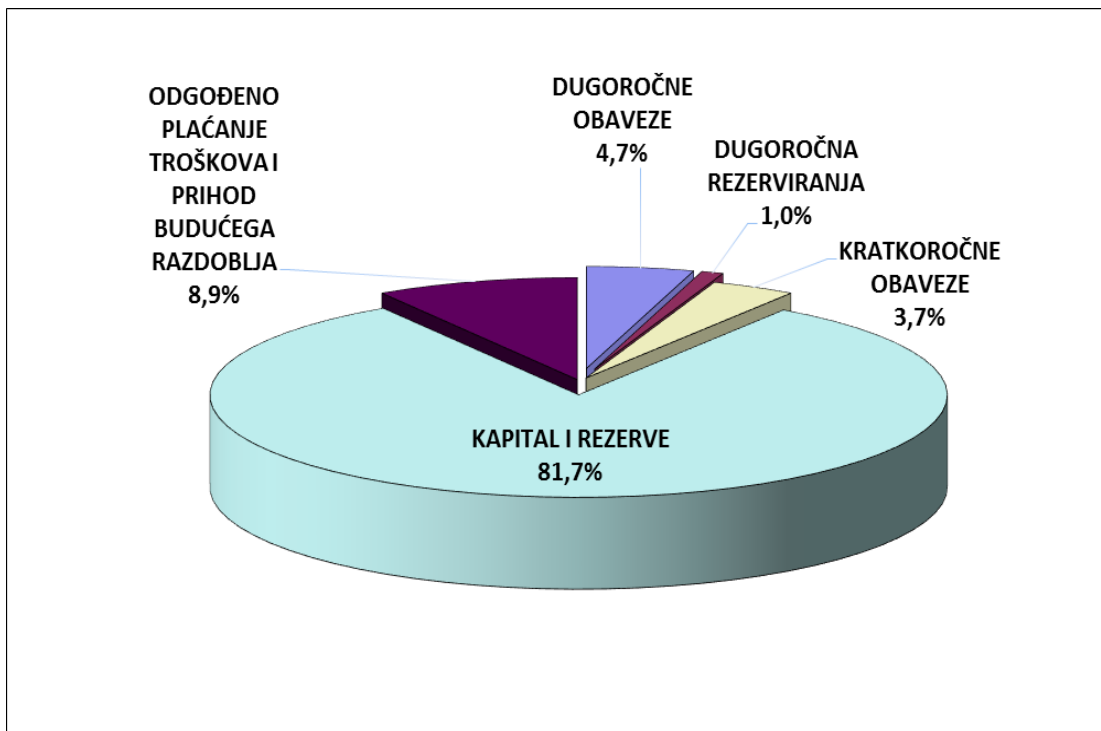
STAVKE	(u kn)	
	31.12.2015.	31.03.2016.
1	2	3
<b>AKTIVA</b>		
<b>A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>484.448.637</b>	<b>484.234.106</b>
1 Nematerijalna imovina	26.219.860	25.732.528
2 Materijalna imovina	377.715.986	379.048.006
3 Dugotrajna financijska imovina	78.014.456	76.955.236
4 Potraživanja	0	0
5 Odgođena porezna imovina	2.498.336	2.498.336
<b>C KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>90.135.793</b>	<b>72.159.001</b>
1 Zalihe	608.787	603.082
2 Potraživanja	5.457.788	6.839.654
3 Kratkotrajna financijska imovina	81.004.192	59.509.947
4 Novac u banci i blagajni	3.065.026	5.206.319
<b>D PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>331.513</b>	<b>308.006</b>
1 Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0	0
2 Obračunati prihodi nedospjele naplate	331.513	308.006
<b>E UKUPNO AKTIVA</b>	<b>574.915.943</b>	<b>556.701.113</b>
<b>F IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>		
<b>A KAPITAL I REZERVE</b>	<b>458.535.454</b>	<b>454.849.658</b>
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 Rezerve fer vrijednosti	0	0
6 Zadržana dobit - preneseni gubitak	11.453.837	38.728.654
7 Dobit - gubitak poslovne godine	27.274.817	-3.685.796
8 Manjinski (nekontrolirajući) interes	0	0
<b>B REZERVIRANJA</b>	<b>5.356.217</b>	<b>5.356.217</b>
<b>C DUGOROČNE OBAVEZE</b>	<b>26.559.616</b>	<b>26.208.253</b>
<b>D KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>25.364.757</b>	<b>20.716.929</b>
<b>E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>59.099.900</b>	<b>49.570.057</b>
<b>F UKUPNO PASIVA</b>	<b>574.915.943</b>	<b>556.701.113</b>
<b>G IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Izvor: BILANCA STANJA

**Grafikon 4. Struktura aktive**



**Grafikon 5. Struktura pasive**



**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA****Tablica 3. Izvješće o novčanim tijekovima**

(u kn)

NAZIV POZICIJE	01.01.-31.03.		INDEX (3/2)	RAZLIKA (3-2)
	2015.	2016.		
1	2	3	4	5
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od kupaca	27.028.557	21.418.382	79	-5.610.175
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0	-	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	21.673	92.638	427	70.965
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	0	0	-	0
5. Ostali novčani primici	732.306	993.155	136	260.849
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti</b>	<b>27.782.536</b>	<b>22.504.175</b>	<b>81</b>	<b>-5.278.361</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	9.515.831	8.686.100	91	-829.730
2. Novčani izdaci za zaposlene	12.454.359	12.612.753	101	158.394
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	664.088	349.312	53	-314.777
4. Novčani izdaci za kamate	63.452	37.895	60	-25.558
5. Novčani izdaci za poreze	1.938.546	2.356.467	122	417.922
6. Ostali novčani izdaci	2.108.166	2.162.208	103	54.042
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti</b>	<b>26.744.443</b>	<b>26.204.736</b>	<b>98</b>	<b>-539.707</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>1.038.093</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-1.038.093</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>3.700.561</b>	<b>-</b>	<b>3.700.561</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	121.000	600	0	-120.400
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
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>121.000</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>-120.400</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	11.232.804	15.426.765	137	4.193.962
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0	-	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	0	0	-	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>11.232.804</b>	<b>15.426.765</b>	<b>137</b>	<b>4.193.962</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>11.111.804</b>	<b>15.426.165</b>	<b>139</b>	<b>4.314.362</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih fin. instrumenata	0	0	-	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	0	0	-	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	0	0	-	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0	0	-	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0	0	-	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	1.282.538	1.361.934	106	79.396
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	0	0	-	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	0	0	-	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>1.282.538</b>	<b>1.361.934</b>	<b>106</b>	<b>79.396</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>1.282.538</b>	<b>1.361.934</b>	<b>106</b>	<b>79.396</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>163.350.055</b>	<b>161.874.003</b>	<b>99</b>	<b>-1.476.052</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>11.356.249</b>	<b>20.488.660</b>	<b>180</b>	<b>9.132.411</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>151.993.806</b>	<b>141.385.343</b>	<b>93</b>	<b>-10.608.463</b>

**IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA**

U nastavku prikazano je Izvješće o promjenama kapitala za promatrano razdoblje.

**Tablica 4. Izvješće o promjenama kapitala**

(u kn)

<b>R.B.</b>	<b>POZICIJA</b>	<b>31.12.2015.</b>	<b>31.03.2016</b>
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	11.453.837	38.728.654
5	Dobit ili gubitak tekuće godine	27.274.817	-3.685.796
6	Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	-	-
7	Revalorizacija nematerijalne imovine	-	-
8	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-
9	Ostala revalorizacija	-	-
<b>10</b>	<b>Ukupno kapital i rezerve (1 do 9)</b>	<b>458.535.454</b>	<b>454.849.658</b>
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	-	-
<b>17</b>	<b>Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (11 do 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

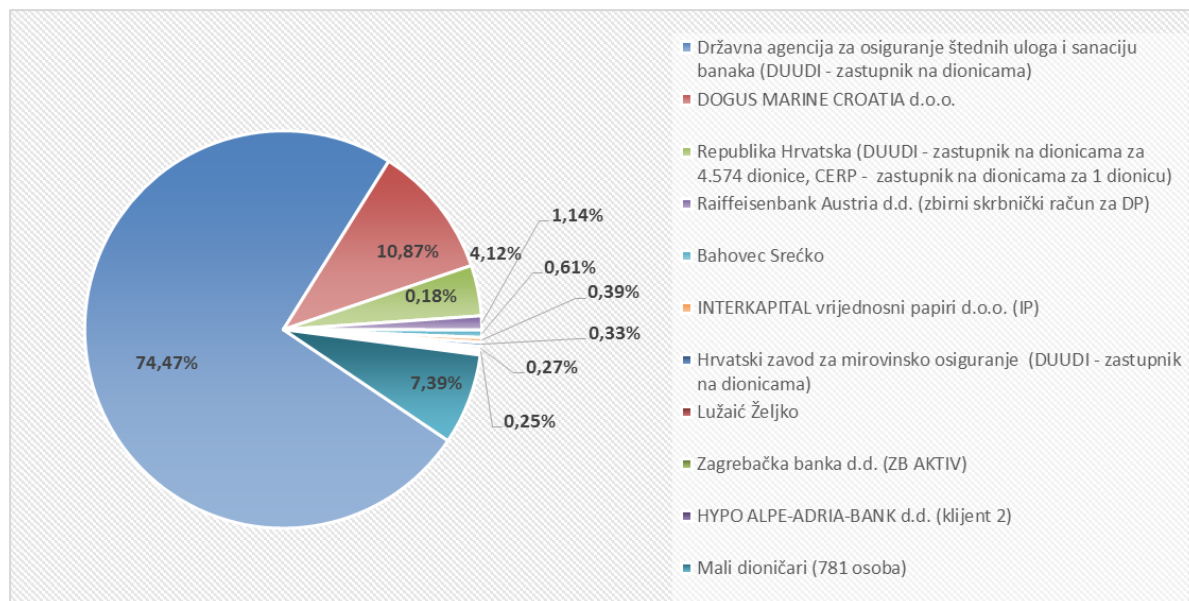
## IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA

Tablica 5. Izvješće stanja temeljnog kapitala

STRUKTURA VLASNIŠTVA	BROJ DIONIČARA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIO U TEMELJNOM KAPITALU (%)
Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka (DUUDI - zastupnik na dionicama)	1	82.701	297.723.600	<b>74,47%</b>
DOGUS MARINE CROATIA d.o.o.	1	12.070	43.452.000	<b>10,87%</b>
Republika Hrvatska (DUUDI - zastupnik na dionicama za 4.574 dionice, CERP - zastupnik na Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP)	1	4.575	16.470.000	<b>4,119%</b>
Bahovec Srećko	1	1.269	4.568.400	<b>1,14%</b>
Bahovec Srećko	1	675	2.430.000	<b>0,61%</b>
INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o. (IP)	1	428	1.540.800	<b>0,39%</b>
Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (DUUDI - zastupnik na dionicama)	1	362	1.303.200	<b>0,33%</b>
Lužaić Željko	1	296	1.065.600	<b>0,27%</b>
Zagrebačka banka d.d. (ZB AKTIV)	1	280	1.008.000	<b>0,25%</b>
HYPO ALPE-ADRIA-BANK d.d. (klijent 2)	1	197	709.200	<b>0,18%</b>
Mali dioničari (781 osoba)	781	8.207	29.545.200	<b>7,39%</b>
<b>ukupno</b>	<b>791</b>	<b>111.060</b>	<b>399.816.000</b>	<b>92,43%</b>

Izvor: CODEX SORTIUM d.o.o., Izvješće stanja temeljnog kapitala dioničkog društva ACI d.d., Opatija usklađeno sa stanjem u SKDD na dan 31.03.2016

Grafikon 6. Vlasnička struktura na dan 31.03.2016.



## **EKONOMSKO FINACIJSKI POKAZATELJI**

Pokazatelji likvidnosti u promatranom razdoblju iznose kako slijedi: koeficijent tekuće likvidnosti iznosi 3,48, koeficijent trenutne likvidnosti iznosi 0,25, koeficijent ubrzane likvidnosti iznosi 3,45 te koeficijent financijske stabilnosti iznosi 1,01.

Zadnja transakcijska cijena dionica iznosi 5.545 kuna.

U odnosu na pokazatelje zaduženosti u promatranom razdoblju situacija je sljedeća: koeficijent zaduženosti 0,08, koeficijent vlastitog financiranja 0,82, te koeficijent financiranja 0,10.

Pokazatelji profitabilnosti, uspješnosti i ekonomičnosti poslovanja u promatranom razdoblju imaju negativan predznak zbog sezonalnosti poslovanja.

### 3. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d.

Na dan 31.03. 2016. godine u ACI marinama boravilo je 3.239 plovila na godišnjem vezu, dok je tijekom izvještajnog perioda na dnevnom vezu ostvareno 889 brod dana i 651 brod mjeseci na mjesečnom vezu.

**Tablica 6. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje – po vrstama usluga**

FIZIČKI POKAZATELJI	GODIŠNJI VEZ			DNEVNI VEZ (brod/dani)			MJESEČNI VEZ (brod/mjeseci)		
	OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.	INDEKS 4/2	OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.	INDEKS 9/7	OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.	INDEKS 14/12
	3.361	3.239	96	1.073	889	83	694	651	94

Svođenjem ostvarenja svih usluga veza na istu mjernu jedinicu, brod dan ili metar dan, možemo zaključiti kako je u prvom kvartalu 2016. godine ostvareno 295 tisuća brod dana i 3,4 milijuna metar dana što je za 4% manje u odnosu na ostvarenje prethodne godine.

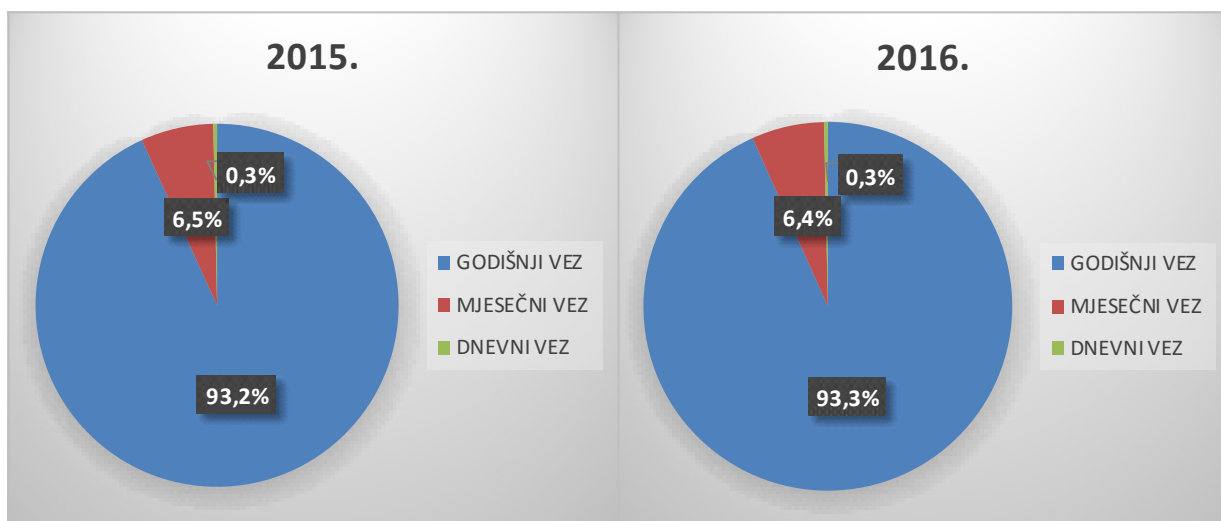
**Tablica 7. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje**

USLUGA	BROD DANI			METAR DANI		
	2015.	2016.	RAZLIKA	2015.	2016.	RAZLIKA
GODIŠNJI VEZ	285.161	274.467	-10.694	3.325.463	3.209.162	-116.301
MJESEČNI VEZ	20.574	19.508	-1.066	230.800	218.825	-11.975
DNEVNI VEZ	989	893	-96	11.947	11.284	-663
UKUPNO	306.724	294.868	-11.856	3.568.210	3.439.271	-128.939

Ostvarenje fizičkih pokazatelja u prvom kvartalu 2016. godine smanjeno je za ukupno 11.856 brod dana od čega se 10.694 brod dana odnosi na smanjenje brod dana temeljem godišnjeg veza, 1.066 brod dana na smanjenje temeljem mjesečnog veza dok je broj dana ostvaren na dnevnom vezu smanjen za 96 brod dana.



**Grafikon 7. Struktura ostvarenih metar dana u promatranom razdoblju.**



Struktura ostvarenih metar dana u prvom kvartalu 2016. godine nije se značajnije mjenjala u odnosu na prethodnu godinu. Ostvarenje metar dana u promatranom razdoblju 2016. godine smanjeno je za 128.939 metar dana, 116.301 metar dan temeljem usluge godišnjeg veza, 11.975 metar dana temeljem usluge mjesečnog veza te 663 metar dana temeljem dnevnog veza.

Najviše metar dana ostvareno je u marinama Dubrovnik, Cres, Umag, Rovinj, Split i Vodice.

## 4. OSTVARENI PRIHODI MARINA U ACI SUSTAVU

U nastavku prikazani su ostvareni prihodi po marinama za izvještajno razdoblje.

**Tablica 8. Ostvareni prihodi po marinama**

(u kn)

R.B.	MARINE	UKUPNI PRIHODI 01.01.-31.03.		INDEKS (3/2)
		2015.	2016.	
0	1	2	3	4
1	UMAG	2.397.652	2.682.898	112
2	ROVINJ	2.100.936	2.509.228	119
3	PULA	994.382	1.123.632	113
4	POMER	1.440.052	1.546.412	107
5	OPATIJA	2.600.690	2.703.663	104
6	CRES	2.459.312	2.575.392	105
7	S.DRAGA	1.142.308	1.117.867	98
8	RAB	82.888	87.760	106
9	ŠIMUNI	918.608	956.937	104
10	ŽUT	41.628	45.003	108
11	PIŠKERA	42.711	48.769	114
12	JEZERA	1.587.286	1.560.995	98
13	VODICE	2.221.439	2.411.754	109
14	SKRADIN	854.238	870.126	102
15	TROGIR	1.769.732	1.672.387	94
16	SPLIT	4.091.075	4.104.616	100
17	MILNA	677.090	678.719	100
18	VRBOSKA	507.955	477.292	94
19	PALMIŽANA	56.461	37.077	66
20	KORČULA	382.218	369.823	97
21	DUBROVNIK	4.543.501	4.624.354	102
22	SLANO	0	0	-
	<b>ACI MARINE</b>	<b>30.912.161</b>	<b>32.204.703</b>	<b>104</b>
23	DRUŠTVO I ZS	1.047.435	1.221.402	117
	<b>SVEUKUPNO</b>	<b>31.959.596</b>	<b>33.426.106</b>	<b>105</b>

IZVOR: BILANCA STANJA


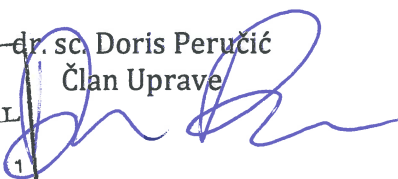
Ostvareni ukupni prihodi sadrže prihode od usluga stalnog, mjesečnog i dnevnog veza, prihod od zakupa i sporednih djelatnosti, ostale usluge nautičarima (prihodi od travel lifta, dizalice, brodskih ležaljki i sl.), te ostale poslovne prihode.

Najviše ukupne prihode tijekom promatranog razdoblja ostvarile su marine Dubrovnik, Split, Opatija, Cres, Rovinj i Vodice.

## IZJAVA UPRAVE

Prema našim najboljim saznanjima, izvješća za razdoblje od 1.1. do 31.03. 2016. godine su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i objavljenim Tumačenjima odobrenim od strane Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde, te daju istinitu i cjelovitu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za objavljeno razdoblje.

dr. sc. Doris Peručić  
Član Uprave



ADRIATIC  
CROATIA  
INTERNATIONAL  
CLUB d.d.  
OPATIJA

## Popis tablica:

<i>Tablica 1. Račun dobiti i gubitka za promatrano razdoblje</i>	5
<i>Tablica 2. Bilanca na zadnji dan promatranog razdoblja usporedno sa zadnjim danom prethodne godine</i>	8
<i>Tablica 3. Izvješće o novčanim tijekovima</i>	10
<i>Tablica 4. Izvješće o promjenama kapitala</i>	11
<i>Tablica 5. Izvješće stanja temeljnog kapitala</i>	12
<i>Tablica 6. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje – po vrstama usluga</i>	14
<i>Tablica 7. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje</i>	14
<i>Tablica 8. Ostvareni prihodi po marinama</i>	16

## Popis grafikona:

<i>Grafikon 1. Kretanje tečaja u promatranom razdoblju</i>	3
<i>Grafikon 2. Struktura prihoda</i>	6
<i>Grafikon 3. Struktura rashoda</i>	7
<i>Grafikon 4. Struktura aktive</i>	9
<i>Grafikon 5. Struktura pasive</i>	9
<i>Grafikon 6. Vlasnička struktura na dan 31.03.2016.</i>	12
<i>Grafikon 7. Struktura ostvarenih metar dana u promatranom razdoblju.</i>	15

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2016.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj (OIB): 17195049659

Tvrtka izdavateljica: 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.hr](mailto:suzana.kostelac@aci-club.hr)Internet adresa: [www.aci-marinas.com](http://www.aci-marinas.com)

Šifra i naziv općine/grada: 302 OPATIJA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 366

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 9329

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOSTELAC SUZANA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051/271288

Telefaks: 051/271824

Adresa e-pošte: [suzana.kostelac@aci-club.hr](mailto: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 izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2016.

Obveznik: 17195049659; ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	396.166.822	484.234.106
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	27.919.330	25.732.528
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	27.354.220	25.167.418
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	565.110	565.110
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	365.467.041	379.048.006
1. Zemljište	<b>011</b>	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	196.927.612	182.528.324
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	31.954.975	34.311.235
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	22.477.657	19.452.114
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	7.197.396	2.588.044
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	26.709.876	68.456.850
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	539.194	517.592
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	62.517.680	54.051.196
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	99.243	76.955.236
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	0	76.489
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	99.243	76.878.747
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	2.681.208	2.498.336
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	161.053.948	72.159.001
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	1.150.851	603.081
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	34.393	34.392
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	0	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	0	0
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	229.426	110.740
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	887.032	437.399
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	0	20.550
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	7.841.972	6.839.653
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	3.227.167	3.427.069
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	26.615	178.473
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	1.161.810	2.248.819
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	3.426.380	985.292
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	141.492.345	59.509.948
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	67.319	72.694
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	141.425.026	59.437.254
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	10.568.780	5.206.319
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	388.172	308.006
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	557.608.942	556.701.113
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	445.324.983	454.849.658
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	399.816.000	399.816.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	19.990.800	19.990.800
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	19.990.800	19.990.800
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	0	0
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	28.155.275	38.728.654
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	28.155.275	38.728.654
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-2.637.092	-3.685.796
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	0	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	2.637.092	3.685.796
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	9.876.378	5.356.216
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>	0	0
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	9.876.378	5.356.216
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	28.410.925	26.208.253
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	2.481.729	0
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	25.929.196	26.208.253
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	19.768.213	20.716.929
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	2.481.728	2.442.482
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	7.704.457	9.480.414
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	2.177.337	2.324.443
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	7.327.703	6.089.047
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	0	24.807
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	76.988	355.736
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	54.228.443	49.570.057
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	557.608.942	556.701.113
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	0	0
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	30.854.516	30.854.516	30.530.941	30.530.941
1. Prihodi od prodaje	112	27.203.810	27.203.810	27.168.402	27.168.402
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.650.706	3.650.706	3.362.539	3.362.539
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	33.992.617	33.992.617	33.319.112	33.319.112
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	7.847.770	7.847.770	6.985.076	6.985.076
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.386.346	1.386.346	1.752.778	1.752.778
b) Troškovi prodane robe	118	4.446	4.446	3.284	3.284
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.456.978	6.456.978	5.229.014	5.229.014
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	10.126.828	10.126.828	10.709.731	10.709.731
a) Neto plaće i nadnice	121	6.118.741	6.118.741	6.427.183	6.427.183
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.521.894	2.521.894	2.710.812	2.710.812
c) Doprinosi na plaće	123	1.486.193	1.486.193	1.571.736	1.571.736
4. Amortizacija	124	12.870.078	12.870.078	12.411.124	12.411.124
5. Ostali troškovi	125	2.018.601	2.018.601	2.174.129	2.174.129
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	298.084	298.084
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	298.084	298.084
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.129.340	1.129.340	740.968	740.968
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	1.105.080	1.105.080	2.895.164	2.895.164
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	1.105.080	1.105.080	2.895.164	2.895.164
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
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	604.071	604.071	3.792.789	3.792.789
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	604.071	604.071	3.792.789	3.792.789
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	0	0	0	0
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	0	0	0	0
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	31.959.596	31.959.596	33.426.105	33.426.105
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	34.596.688	34.596.688	37.111.901	37.111.901
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-2.637.092	-2.637.092	-3.685.796	-3.685.796
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	2.637.092	2.637.092	3.685.796	3.685.796
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-2.637.092	-2.637.092	-3.685.796	-3.685.796
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	2.637.092	2.637.092	3.685.796	3.685.796
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-2.637.092	-2.637.092	-3.685.796	-3.685.796
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA(159 do 165)</b>	<b>158</b>	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
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	0	0	0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-2.637.092	-2.637.092	-3.685.796	-3.685.796
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

Obveznik: 17195049659; ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	27.028.557	21.418.382
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	21.673	92.638
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	732.306	993.155
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>27.782.536</b>	<b>22.504.175</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	9.515.831	8.686.100
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	12.454.359	12.612.754
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	664.088	349.312
4. Novčani izdaci za kamate	010	63.452	37.895
5. Novčani izdaci za poreze	011	1.938.546	2.356.467
6. Ostali novčani izdaci	012	2.108.166	2.162.208
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>26.744.442</b>	<b>26.204.736</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>1.038.093</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	<b>0</b>	<b>3.700.561</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	121.000	600
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
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>121.000</b>	<b>600</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	11.232.804	15.426.765
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>11.232.804</b>	<b>15.426.765</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	<b>11.111.804</b>	<b>15.426.165</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	1.282.538	1.361.934
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>1.282.538</b>	<b>1.361.934</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>039</b>	<b>1.282.538</b>	<b>1.361.934</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	<b>11.356.249</b>	<b>20.488.660</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>	<b>163.350.055</b>	<b>161.874.003</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>	<b>11.356.249</b>	<b>20.488.660</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	<b>151.993.806</b>	<b>141.385.343</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2016** do **31.3.2016**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	4	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	399.816.000	399.816.000
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	0	0
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	19.990.800	19.990.800
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	28.155.276	38.728.654
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	-2.637.093	-3.685.796
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	0	0
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	445.324.983	454.849.658
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

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.