



ADRIATIC CROATIA  
INTERNATIONAL CLUB  
*Since 1983*

## MEĐUIZVJEŠĆE 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. – 30.06. 2016.  
godine

## Sadržaj

<b>1. MEĐUIZVJEŠĆE 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	9
IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA	11
IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	12
IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA	12
EKONOMSKO FINANCIJSKI POKAZATELJI	14
<b>3. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI D.D.</b>	<b>15</b>
<b>4. OSTVARENI PRIHODI MARINA U ACI SUSTAVU</b>	<b>18</b>

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

Uprava ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d. Opatija (skraćeno ACI d.d. Opatija) podnosi Međuizvješće za razdoblje od 1.1. do 30.06. 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.

Temeljem značajnije razine prihoda u drugom kvartalu, ostvaren je izlazak iz zone negativnog poslovnog rezultata prvog tromjesečja u poslovanje s dobitkom.

Istovremeno se u prvom polugodištu ostvaruju značajnija 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 Veljko Barbieri u Slanom, u Dubrovačko – neretvanskom primorju, koja će početi s radom po ishodu uporabne dozvole.

Rekonstruiran je i kopneni dio 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 i proširenje kopnenog i morskog dijela marine Opatija te uređenje ulazno-izlazne zone 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.

Završeno 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 polugodišta 2016. godine iznosi 46.267 tisuća kuna (investicije i investicijsko održavanje).

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

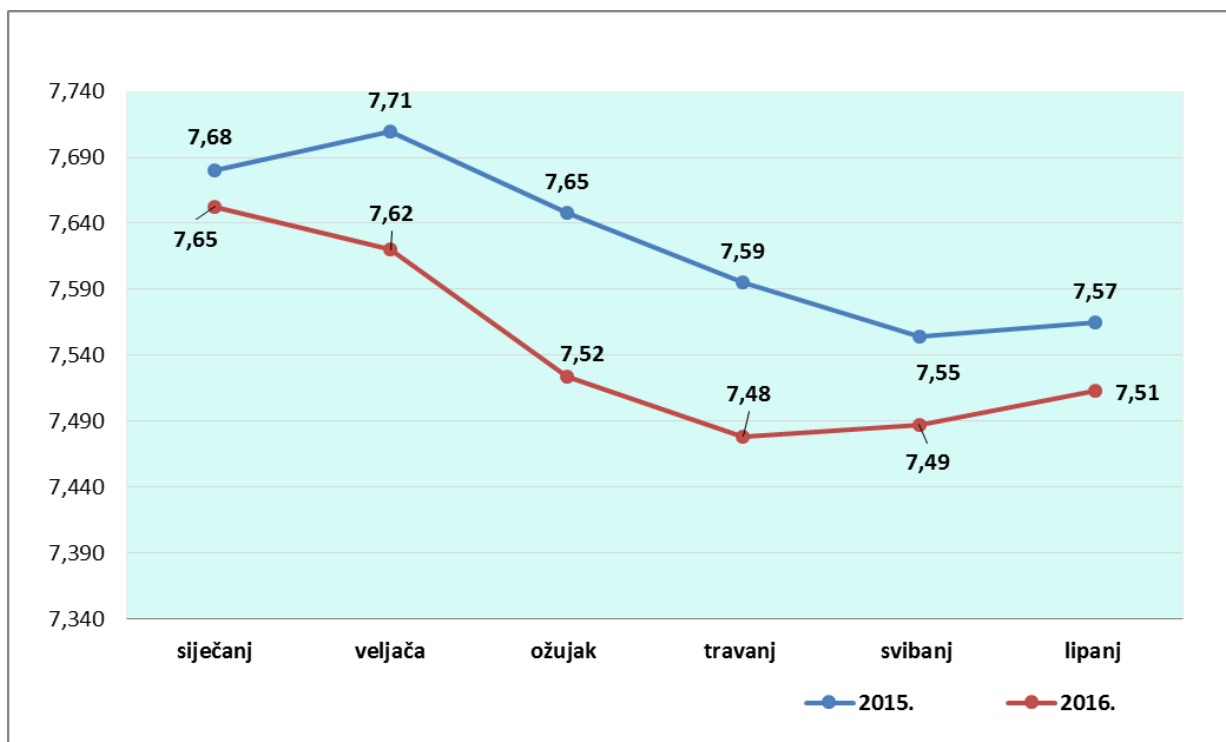
Društvo upravlja svojom likvidnošću održavanjem adekvatnih pričuva, korištenjem odgovarajućih bankovnih proizvoda, stalnim praćenjem prognoziranih i ostvarenih novčanih priljeva i odljeva te usklađivanjem dospjeća financijske imovine i financijskih obveza. Imovina Društva koja nosi kreditni rizik sastoji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

Plasmani bankama vrše se vodeći računa o diverzifikaciji i financijskim pokazateljima financijskih institucija.

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 smanjen je 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 64,5% 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.

Uzveši u obzir da se veliki dio prihoda ostvaruje u ljetnim mjesecima, kada je tečaj na nižim razinama, očekuje se da će porast tečaja u nastavku godine umanjiti negativan utjecaj tečajnih razlika na račun dobiti i gubitka, koji za izvještajni period iznosi -1.768 tisuća kuna.

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

Društvo je izloženo rizicima promjene kamatnih stopa, što u izvještajnom periodu, u odnosu na isti period prethodne godine, utječe na smanjenje prihoda od kamata temeljem oročenih novčanih sredstava. U promatranom razdoblju ostvareno je 1.358 tisuća kuna prihoda od oročenih depozita. 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) ističu 2030. godine. Budući ne postoji izvjesnost produljenja koncesija, ta činjenica već sada utječe na poslovanje tvrtke zbog visokih amortizacijskih stopa.

Na globalnom turističkom tržištu prisutan je i rizik od potencijalno nepovoljnih političkih zbivanja. Trenutno je takav rizik prisutan na konkurentskim nautičkim tržištima, što na kratki rok može rezultirati preusmjeravanjem potražnje za uslugama prema ACI marinama. Promatrano na duži rok, potencijalno širenje i produbljavanje sukoba i nestabilnosti može utjecati na tržište nautičkog turizma kroz smanjenu mobilnost nautičara i smanjenje potražnje za nautičkim uslugama.

## 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

Društvo je u promatranom razdoblju ostvarilo **pozitivan bruto financijski rezultat u iznosu od 3.690 tisuća kuna**, što je za 2.261 tisuću kuna manje od rezultata ostvarenog za isto razdoblje prethodne godine, kada je ostvareni pozitivan bruto financijski rezultat iznosio 5.951 tisuću kuna. Pozitivan financijski rezultat razdoblja sastoji se od pozitivnog poslovnog rezultata poslovnih aktivnosti u iznosu od 4.115 tisuća kuna (smanjenje od 1.399 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) i negativnog poslovnog rezultata financijskih aktivnosti u iznosu od 425 tisuća kuna (smanjenje od 862 tisuće kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

EBITDA iznosi 28.555 tisuća kuna i umanjena je za 3.349 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

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

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-30.06.		INDEKS 2016./15.
		OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.	
0	1	2	3	4 (3/2)
<b>A</b>	<b>UKUPAN PRIHOD (I+IV)</b>	<b>84.633.153</b>	<b>84.704.150</b>	<b>100</b>
<b>B</b>	<b>UKUPAN RASHOD (II+V)</b>	<b>78.682.228</b>	<b>81.014.411</b>	<b>103</b>
<b>C</b>	<b>RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK</b>	<b>5.950.926</b>	<b>3.689.739</b>	<b>62</b>
<b>D</b>	<b>EBIT</b>	<b>6.054.706</b>	<b>3.759.446</b>	<b>62</b>
<b>E</b>	<b>EBITDA</b>	<b>31.904.075</b>	<b>28.554.961</b>	<b>90</b>
	Porez na dobit			-
	<b>Neto dobit / gubitak</b>	<b>5.950.926</b>	<b>3.689.739</b>	<b>62</b>
<b>I</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>81.367.459</b>	<b>78.206.736</b>	<b>96</b>
1	Godišnji vez	48.843.158	48.410.022	99
2	Mjesečni vez	3.644.527	3.553.661	98
3	Dnevni vez	10.658.788	12.244.946	115
4	Prihod zakupa i sporednih djelatnosti	6.515.641	6.382.600	98
5	Ostale usluge nautičarima	5.503.205	5.963.531	108
6	Ostali poslovni prihodi	6.202.140	1.651.977	27
<b>II</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>75.853.506</b>	<b>74.092.038</b>	<b>98</b>
1	Materijalni troškovi	3.900.172	4.384.400	112
2	Ostali vanjski troškovi usluga	14.078.132	13.116.900	93
3	Troškovi osoblja	22.629.331	23.066.152	102
4	Amortizacija	25.849.369	24.795.515	96
5	Ostali troškovi	3.391.701	3.139.085	93
6	Troškovi osiguranja	696.426	857.589	123
7	Pomorsko dobro - koncesija	1.984.409	2.032.138	102
8	Vrijednosno usklađenje dug. i krat. imovine	384.288	543.571	141
9	Rezerviranja troškova i rizika	780.364	355.161	46
9	Ostali poslovni rashodi	2.159.314	1.801.527	83
<b>III</b>	<b>BRUTO DOBIT/GUBITAK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)</b>	<b>5.513.953</b>	<b>4.114.698</b>	<b>75</b>
<b>IV</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>3.265.694</b>	<b>6.497.414</b>	<b>199</b>
1	Prihodi od kamata	1.735.421	1.412.134	81
2	Pozitivne tečajne razlike	1.524.657	5.085.097	334
3	Dividende	5.616	183	3
<b>V</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>2.828.722</b>	<b>6.922.373</b>	<b>245</b>
1	Kamate po kreditima	99.264	49.221	50
2	Zatezne kamate	4.516	20.486	454
3	Negativne tečajne razlike	2.724.942	6.852.666	251
<b>VI</b>	<b>BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (IV-V)</b>	<b>436.972</b>	<b>-424.959</b>	<b>-</b>

IZVOR: BILANCA STANJA

## ***Struktura prihoda i rashoda***

Prihodi za promatrano razdoblje iznose 84.704 tisuće kuna i na razini su ostvarenja istog razdoblja prethodne godine. Rashodi za promatrano razdoblje iznose 81.014 tisuće kuna i povećani su za 3% u odnosu na ostvarenje istoga razdoblja prethodne godine.

Poslovni prihodi umanjeni su za 3.161 tisuću kuna, tj. 4% na usporedivo razdoblje prošle godine. Na smanjenje poslovnih prihoda izvještajnog razdoblja najznačajnije utječe smanjenje ostalih poslovnih prihoda. Po toj stavci prošle godine realizirano je ukidanje rezervacija po sudskim sporovima i žalbama na rješenja državnih tijela u iznosu od 4.217 tisuće kuna, a što je u najvećem dijelu izostalo ove godine.

Istovremeno, najveći porast prihoda ostvaren je kod dnevnog veza, za 1.586 tisuća kuna.

Ukupni nautički prihodi, odnosno prihodi vezani uz temeljno poslovanje Društva porasli su za 1.389 tisuće kuna, što predstavlja 2% na ostvarenje prethodne godine.

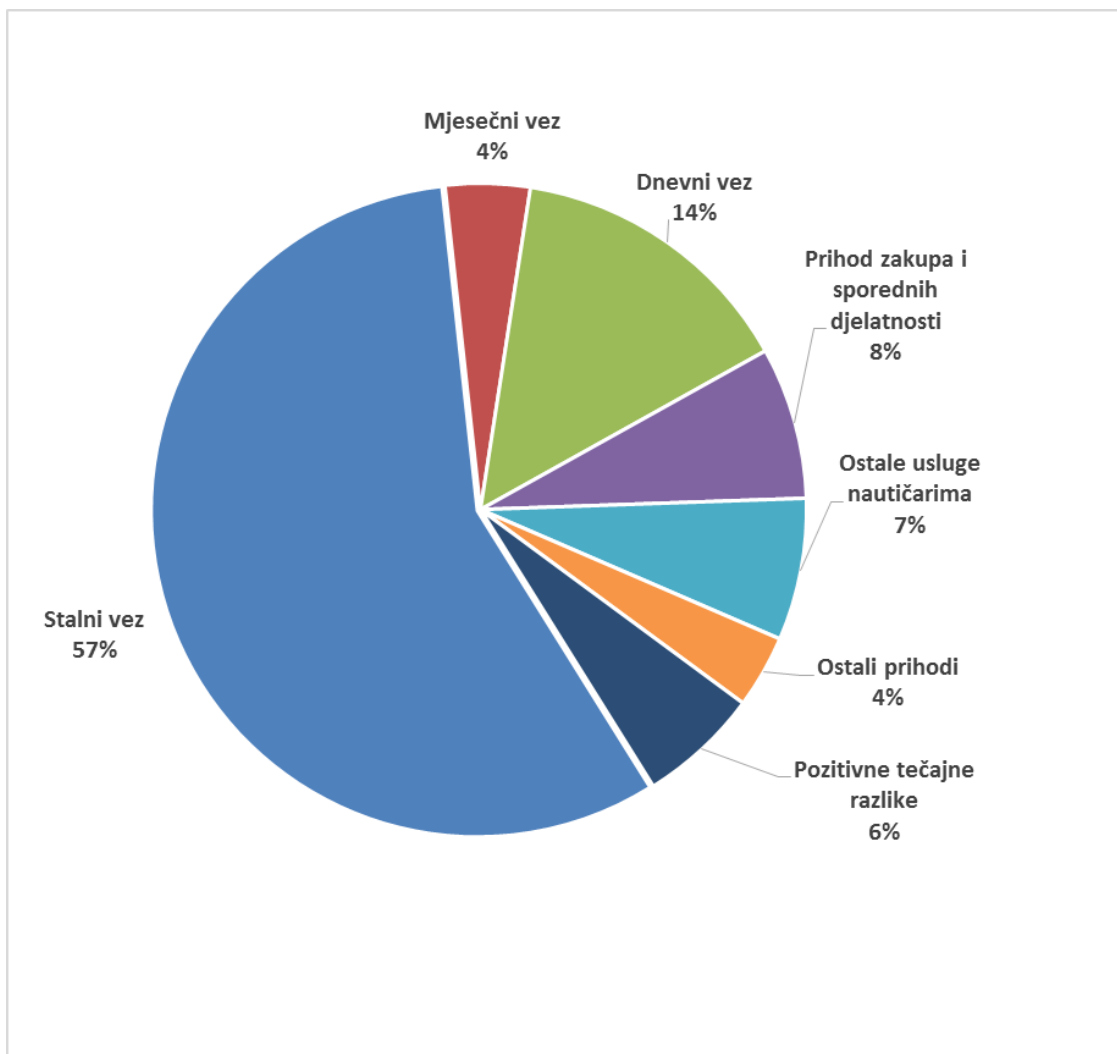
Poslovni rashodi su u izvještajnom periodu smanjeni za 1.762 tisuće kuna, odnosno 2% u odnosu na prvih šest mjeseci 2015. g.

Vrijednosno najznačajniji pad rashoda ostvaren je kod amortizacije, u iznosu od 1.054 tisuće kuna.

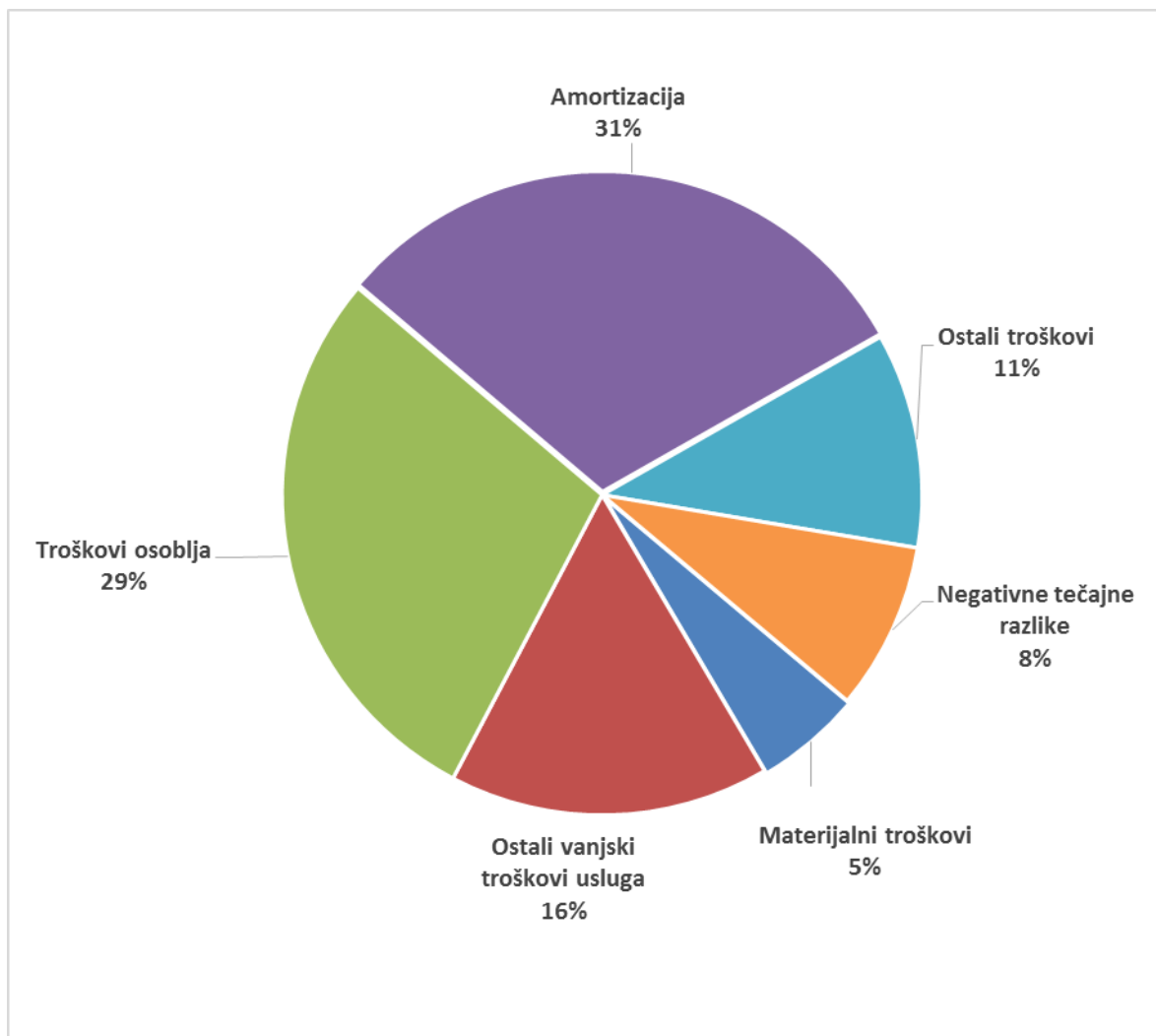
Usljed značajnijih fluktuacija tečaja, bilježe se porasti pozitivnih i negativnih tečajnih razlika.



## Grafikon 2. Struktura prihoda



### Grafikon 3. Struktura rashoda

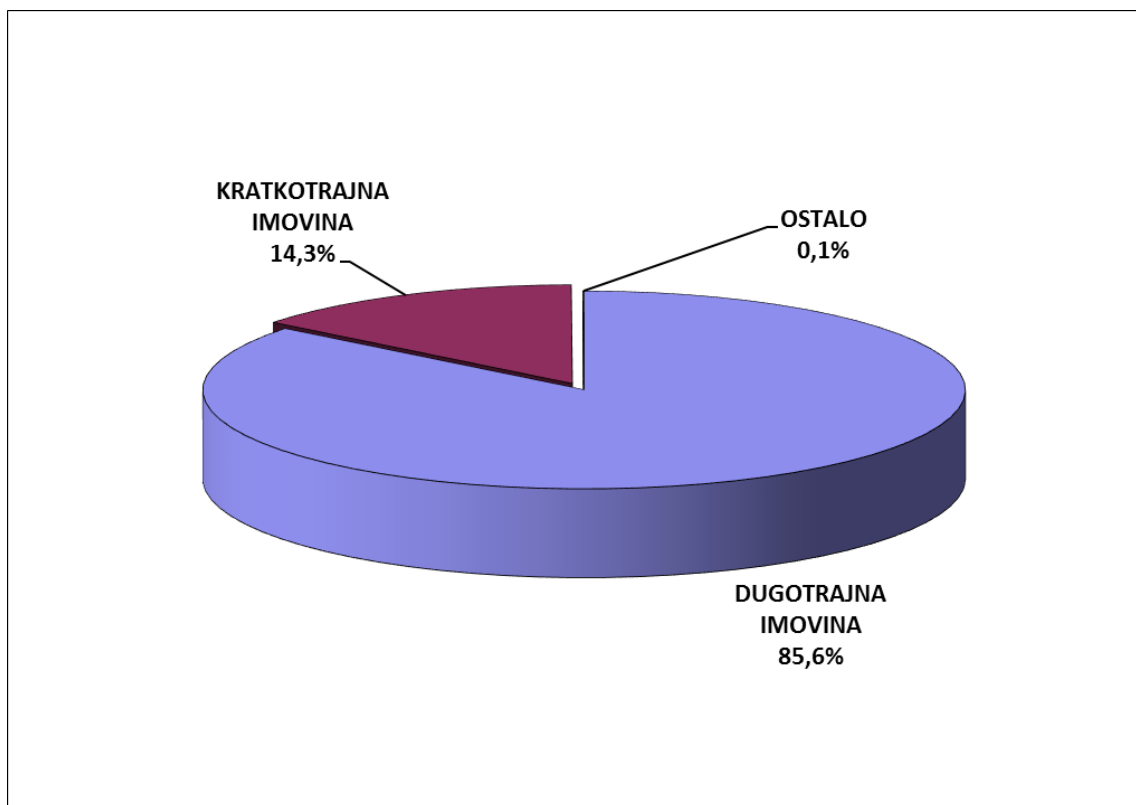


**BILANCA****Tablica 2. Bilanca na zadnji dan promatranog razdoblja usporedno sa zadnjim danom prethodne godine**

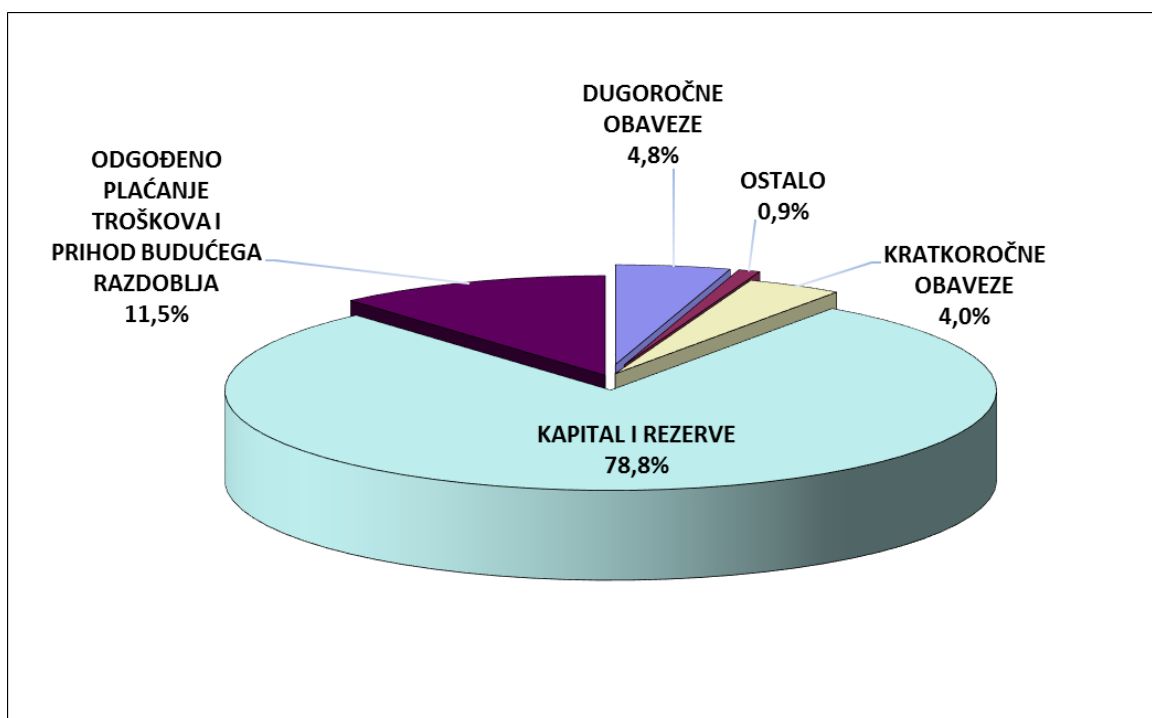
STAVKE	(u kn)	
	31.12.2015.	30.06.2016.
1	2	3
<b>AKTIVA</b>		
<b>A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>484.448.637</b>	<b>502.527.983</b>
1 Nematerijalna imovina	26.219.860	25.287.062
2 Materijalna imovina	377.715.986	397.899.203
3 Dugotrajna financijska imovina	78.014.456	76.843.382
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>83.974.348</b>
1 Zalihe	608.787	729.956
2 Potraživanja	5.457.788	12.880.387
3 Kratkotrajna financijska imovina	81.004.192	60.399.972
4 Novac u banci i blagajni	3.065.026	9.964.033
<b>D PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>331.513</b>	<b>295.957</b>
1 Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0	0
2 Obračunati prihodi nedospjele naplate	331.513	295.957
<b>E UKUPNO AKTIVA</b>	<b>574.915.943</b>	<b>586.798.288</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>462.225.193</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	3.689.739
8 Manjinski (nekontrolirajući) interes	0	0
<b>B REZERVIRANJA</b>	<b>5.356.217</b>	<b>5.332.217</b>
<b>C DUGOROČNE OBAVEZE</b>	<b>26.559.616</b>	<b>28.238.913</b>
<b>D KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>25.364.757</b>	<b>23.615.161</b>
<b>E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>59.099.900</b>	<b>67.386.805</b>
<b>F UKUPNO PASIVA</b>	<b>574.915.943</b>	<b>586.798.288</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

NAZIV POZICIJE	01.01.-30.06.		INDEX (3/2)	RAZLIKA (3-2)
	2015.	2016.		
1	2	3	4	5
(u kn)				
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od kupaca	76.760.328	100.100.424	130	23.340.096
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0	-	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	226.162	92.638	41	-133.524
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	0	0	-	0
5. Ostali novčani primici	1.273.932	1.740.524	137	466.592
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti</b>	<b>78.260.422</b>	<b>101.933.586</b>	<b>130</b>	<b>23.673.165</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	18.008.946	20.835.894	116	2.826.947
2. Novčani izdaci za zaposlene	20.872.961	25.823.491	124	4.950.530
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	987.027	837.208	85	-149.819
4. Novčani izdaci za kamate	112.747	62.506	55	-50.242
5. Novčani izdaci za poreze	11.325.989	16.142.966	143	4.816.977
6. Ostali novčani izdaci	5.307.374	3.824.812	72	-1.482.561
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti</b>	<b>56.615.045</b>	<b>67.526.876</b>	<b>119</b>	<b>10.911.831</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>21.645.377</b>	<b>34.406.710</b>	<b>159</b>	<b>12.761.333</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	177.375	66.075	37	-111.300
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>177.375</b>	<b>66.075</b>	<b>37</b>	<b>-111.300</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	20.701.483	46.844.165	226	26.142.683
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>20.701.483</b>	<b>46.844.165</b>	<b>226</b>	<b>26.142.683</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>20.524.108</b>	<b>46.778.090</b>	<b>228</b>	<b>26.253.983</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	1.219.461	-	1.219.461
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0	0	-	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	1.299.070	1.361.934	105	62.864
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>1.299.070</b>	<b>2.581.395</b>	<b>199</b>	<b>1.282.325</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>1.299.070</b>	<b>2.581.395</b>	<b>199</b>	<b>1.282.325</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>177.801</b>	<b>14.952.775</b>	<b>8.410</b>	<b>14.774.974</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>163.172.254</b>	<b>146.921.229</b>	<b>90</b>	<b>-16.251.026</b>

**IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA**

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

**Tablica 4. Izvješće o promjenama kapitala**

(u kn)

R.B.	POZICIJA	31.12.2015.	30.06.2016.
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	3.689.739
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>462.225.193</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>

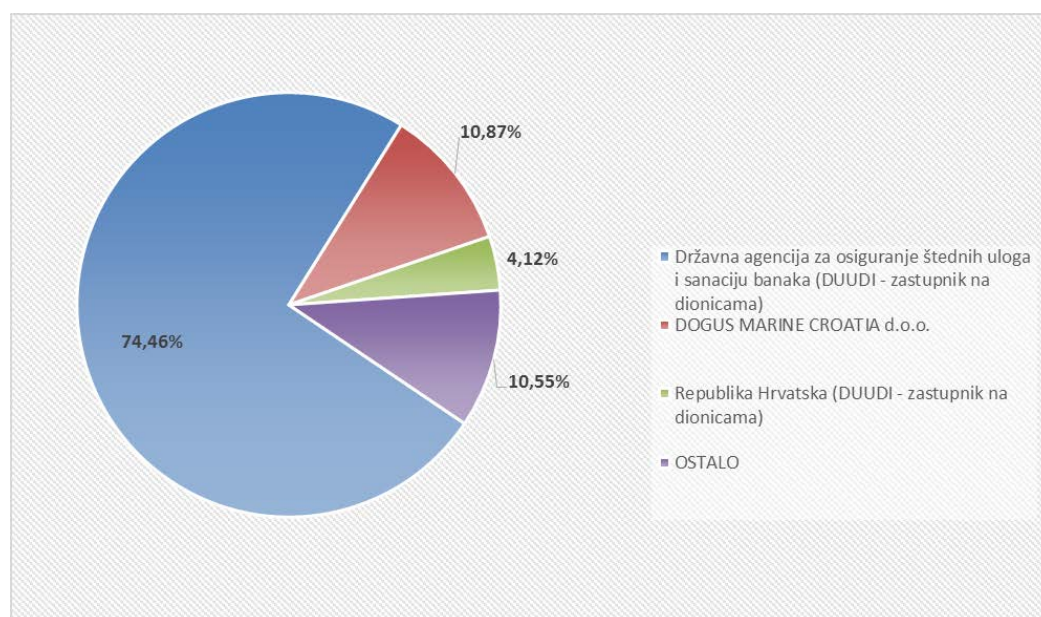
## IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA

**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>74,46%</b>
DOGUS MARINE CROATIA d.o.o.	1	12.070	43.452.000	<b>10,87%</b>
Republika Hrvatska (DUUDI - zastupnik na dionicama)	1	4.575	16.470.000	<b>4,119%</b>
Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP)	1	1.269	4.568.400	<b>1,14%</b>
BAHOVEC d.o.o.	1	675	2.430.000	<b>0,61%</b>
INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o. (IP)	1	433	1.558.800	<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	199	716.400	<b>0,18%</b>
Mali dioničari (777 osoba)	777	8.207	29.545.200	<b>7,39%</b>
<b>ukupno</b>	<b>787</b>	<b>111.067</b>	<b>399.841.200</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 30.06.2016

**Grafikon 6. Vlasnička struktura na dan 30.06.2016.**



## EKONOMSKO FINACIJSKI POKAZATELJI

U nastavku su navedeni pokazatelji poslovanja za izvještajno razdoblje i to: pokazatelji profitabilnosti, pokazatelji zaduženosti, pokazatelji likvidnosti, pokazatelji aktivnosti te pokazatelji ekonomičnosti.

**Tablica 6. Pokazatelji poslovanja**

POKAZATELJI POSLOVANJA	OPIS	01.01.-30.06.		INDEKS (2016./2015.)
		2015.	2016.	
0	1	2	3	4
POKAZATELJI PROFITABILNOSTI	NPM - neto profitna marža (neto dobit/prihod*100)	7%	4%	62
	ROA - povrat na imovinu (neto dobit/aktiva*100)	1,0%	0,6%	61
	ROE - povrat na kapital (neto dobit/kapital i rezerve*100)	1,3%	0,8%	62
	EPS - zarada po dionici (neto dobit/broj dionica)	54	33	62
POKAZATELJI ZADUŽENOSTI	koeficijent zaduženosti = ukupne obveze/ukupna aktiva (imovina)	0,090	0,088	98
	koeficijent financiranja = ukupne obveze/ vl. kapital (glavnica)	0,113	0,112	99
POKAZATELJI LIKVIDNOSTI	koeficijent tekuće likvidnosti = kratkor. imovina/kratkoročne obveze	3,55	3,56	100
	koeficijent financijske stabilnosti = dug. imovina/(kapital + dugoročne obveze)	1,00	1,02	103
POKAZATELJI AKTIVNOSTI	koeficijent obrtaja uk. Imovine = uk. prihod/uk. imovina	0,15	0,14	96
	koeficijent obrta potraživanja u danima	24	58	239
POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI	ekonomičnost ukupnog poslovanja = uk.prihodi/ uk.rashodi	1,08	1,05	97
	ekonomičnost poslovne aktivnosti = prihodi posl. akt/ rashodi posl. aktivnosti	1,07	1,06	98

ACI d.d. je u prvom polugodištu 2016. godine poslovao ekonomično, uz koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja u iznosu od 1,05 te uz koeficijent poslovne aktivnosti u iznosu od 1,06.



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

Na dan 30.06. 2016. godine u ACI marinama boravilo je 3.384 plovila na godišnjem vezu, dok je tijekom izvještajnog perioda na dnevnom vezu ostvareno 25.972 brod dana i 1.398 brod mjeseci na mjesečnom vezu.

**Tablica 7. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje – po vrstama usluga**

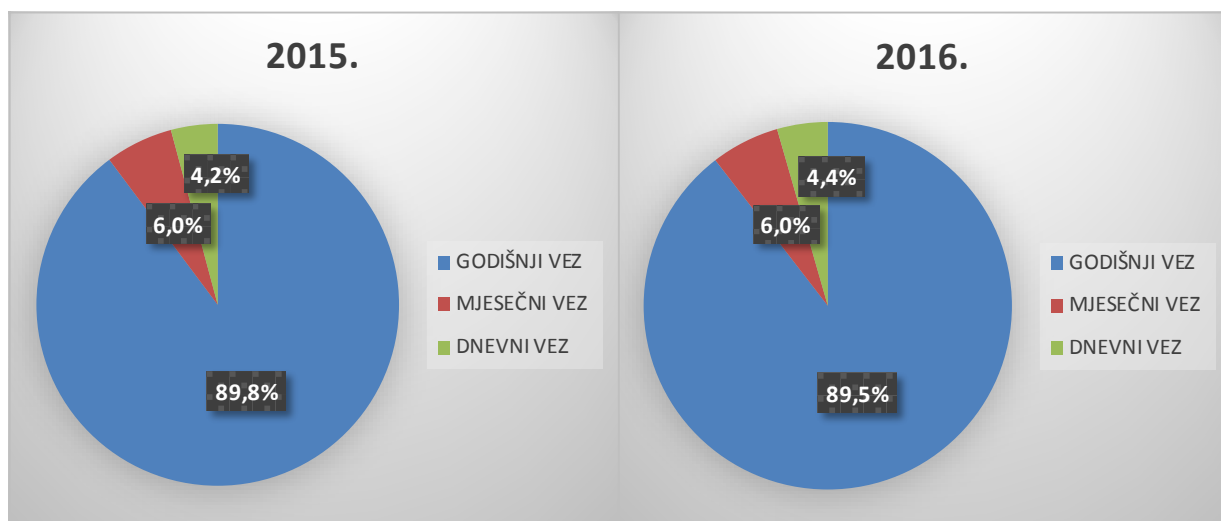
FIZIČKI POKAZATELJI	GODIŠNJI VEZ			DNEVNI VEZ (brod/dani)			MJESEČNI VEZ (brod/mjeseci)		
	na dan 30.06.		INDEKS 4/2	01.01.-30.06.		INDEKS 9/7	01.01.-30.06.		INDEKS 14/12
	OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.		OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.		OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.	
		3.263	3.384	104	25.272	25.972	103	1.415	1.398

Svođenjem ostvarenja svih usluga veza na istu mjernu jedinicu, brod dan ili metar dan, možemo zaključiti kako je u prvom polugodištu 2016. godine ostvareno 674 tisuće brod dana i 7,8 milijuna metar dana što je za 1% manje u odnosu na ostvarenje prethodne godine.

**Tablica 8. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje**

USLUGA	BROD DANI			METAR DANI		
	2015.	2016.	RAZLIKA	2015.	2016.	RAZLIKA
GODIŠNJI VEZ	607.824	604.148	-3.676	7.059.727	6.970.948	-88.779
MJESEČNI VEZ	42.894	42.533	-361	475.087	467.947	-7.141
DNEVNI VEZ	26.282	27.402	1.120	326.753	345.842	19.089
UKUPNO	676.999	674.083	-2.917	7.861.567	7.784.736	-76.831

Ostvarenje fizičkih pokazatelja u prvom polugodištu 2016. godine smanjeno je za ukupno 2.917 brod dana od čega se 3.676 brod dana odnosi na smanjenje brod dana temeljem godišnjeg veza, 361 brod dan na smanjenje temeljem mjesečnog veza dok je broj dana ostvaren na dnevnom vezu povećan za 1.120 brod dana.

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

Struktura ostvarenih metar dana u prvom polugodištu 2016. godine nije se značajnije mjenjala u odnosu na prethodnu godinu. Ostvarenje metar dana u promatranom razdoblju 2016. godine smanjeno je za 76.831 metar dana što čini smanjenje za 88.779 metar dana temeljem usluge godišnjeg veza, smanjenje za 7.141 metar dan temeljem usluge mjesečnog veza te povećanje 19.089 metar dana temeljem dnevnog veza.

**Tablica 9. Ostvareni metar dani po marinama**

MARINA	01.01.-30.06.		INDEKS
	2015.	2016.	
0	1	2	3 (2/3)
01 - Umag	675.738	626.298	93
02 - Rovinj	633.976	653.307	103
03 - Pula	341.385	351.329	103
04 - Pomer	461.232	462.246	100
05 - Opatija Ičići	553.995	548.635	99
06 - Cres	650.002	634.159	98
07 - Supetarska Draga	373.833	347.729	93
08 - Rab	16.424	16.037	98
09 - Šimuni	342.292	333.110	97
10 - Žut	12.032	14.613	121
11 - Piškera	11.047	11.384	103
12 - Jezera	407.606	419.660	103
13 - Vodice	577.113	641.661	111
14 - Skradin	277.604	275.729	99
15 - Trogir	387.982	370.348	95
16 - Split	670.771	627.974	94
17 - Milna	202.481	185.285	92
18 - Vrboska	178.930	159.412	89
19 - Palmižana	53.367	60.355	113
20 - Korčula	132.188	133.207	101
21 - Dubrovnik	901.570	912.258	101
<b>UKUPNO</b>	<b>7.861.567</b>	<b>7.784.736</b>	<b>99</b>

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

## 4. OSTVARENI PRIHODI MARINA U ACI SUSTAVU

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

**Tablica 10. Ostvareni prihodi po marinama**

(u kn)

R.B.	MARINE	UKUPNI PRIHODI 01.01.-30.06.		INDEKS (3/2)
		2015.	2016.	
0	1	2	3	4
1	UMAG	5.864.479	5.795.990	99
2	ROVINJ	5.462.219	5.911.491	108
3	PULA	2.357.979	2.521.495	107
4	POMER	3.254.143	3.354.363	103
5	OPATIJA	5.899.431	5.773.956	98
6	CRES	5.674.085	5.569.736	98
7	S.DRAGA	2.564.546	2.508.239	98
8	RAB	648.458	639.419	99
9	ŠIMUNI	2.321.760	2.268.924	98
10	ŽUT	453.277	472.928	104
11	PIŠKERA	494.942	447.231	90
12	JEZERA	3.606.276	3.642.826	101
13	VODICE	5.295.297	5.681.890	107
14	SKRADIN	2.596.895	2.794.681	108
15	TROGIR	4.145.677	4.065.755	98
16	SPLIT	9.541.078	9.657.773	101
17	MILNA	2.221.768	2.211.166	100
18	VRBOSKA	1.383.563	1.242.879	90
19	PALMIŽANA	1.951.658	2.895.936	148
20	KORČULA	2.057.470	2.077.112	101
21	DUBROVNIK	10.528.485	10.647.334	101
22	SLANO	0	0	-
	<b>ACI MARINE</b>	<b>78.323.487</b>	<b>80.181.124</b>	<b>102</b>
23	DRUŠTVO I ZS	6.309.666	4.523.027	72
	<b>SVEUKUPNO</b>	<b>84.633.153</b>	<b>84.704.150</b>	<b>100</b>

IZVOR: BILANCA STANJA

Ostvareni ukupni prihodi sadrže prihode od usluga godišnjeg, 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, Rovinj, Umag, Opatija, Vodice i Cres.

## IZJAVA UPRAVE

Prema našim najboljim saznanjima, međuzvještća za razdoblje od 1.1. do 30.06. 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

**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>	9
<i>Tablica 3. Izvješće o novčanim tijekovima</i>	11
<i>Tablica 4. Izvješće o promjenama kapitala</i>	12
<i>Tablica 5. Izvješće stanja temeljnog kapitala</i>	13
<i>Tablica 6. Pokazatelji poslovanja</i>	14
<i>Tablica 7. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje – po vrstama usluga</i>	15
<i>Tablica 8. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje</i>	15
<i>Tablica 9. Ostvareni metar dani po marinama</i>	17
<i>Tablica 10. Ostvareni prihodi po marinama</i>	18

**Popis grafikona:**

<i>Grafikon 1. Kretanje tečaja u promatranom razdoblju</i>	3
<i>Grafikon 2. Struktura prihoda</i>	7
<i>Grafikon 3. Struktura rashoda</i>	8
<i>Grafikon 4. Struktura aktive</i>	10
<i>Grafikon 5. Struktura pasive</i>	10
<i>Grafikon 6. Vlasnička struktura na dan 30.06.2016.</i>	13
<i>Grafikon 7. Struktura ostvarenih metar dana u promatranom razdoblju.</i>	16

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2016.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj (OIB): 17195049659

Tvrtka izdavateljca: ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51410

OPATIJA

Ulica i kućni broj: MARŠALA TITA 151

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

Internet adresa: www.aci-marinas.com

Šifra i naziv općine/grada: 302 OPATIJA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 407

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 9329

Tvrtke 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 izdavatelja.

M.P.

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

## BILANCA

stanje na dan 30.06.2016.

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>	399.526.297	502.527.984
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	27.133.852	25.287.062
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	26.568.742	24.721.952
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>	369.611.994	397.899.203
1. Zemljište	<b>011</b>	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	200.070.591	189.837.485
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	36.953.434	34.259.083
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	22.255.394	19.156.543
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	6.357.759	2.784.326
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	25.771.210	73.913.908
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	495.674	515.648
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	60.565.281	60.289.559
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	99.243	76.843.383
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	76.766.894
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. ODGOBENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	2.681.208	2.498.336
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	183.894.951	83.974.347
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	817.375	729.956
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>	200.343	96.015
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	582.639	578.999
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>	9.632.962	12.880.387
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	3.310.227	5.303.547
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	5.356	630.346
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	3.653.690	4.027.032
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	2.663.689	2.919.462
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	143.717.036	60.399.971
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	72.693
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>	143.649.717	60.327.278
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	29.727.578	9.964.033
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	749.205	295.957
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	584.170.453	586.798.288
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	0	0



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	452.988.746	462.225.193
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>	27.231.020	38.728.654
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	27.231.020	38.728.654
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	5.950.926	3.689.739
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	5.950.926	3.689.739
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	8.090.304	5.332.217
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>	8.090.304	5.332.217
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	29.408.186	28.238.913
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>	2.460.973	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>	26.947.213	28.238.913
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	17.947.902	23.615.160
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>	1.230.486	1.219.461
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	5.727.397	10.585.670
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>	3.414.871	3.540.843
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	7.434.706	8.166.076
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	26.874	23.440
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	113.568	79.670
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	75.735.315	67.386.805
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	584.170.453	586.798.288
<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.

## RACUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

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>	81.367.459	50.512.943	78.206.736	47.675.795
1. Prihodi od prodaje	112	68.649.678	41.445.868	70.172.160	43.003.758
2. Ostali poslovni prihodi	113	12.717.781	9.067.075	8.034.576	4.672.037
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	75.853.505	41.860.888	74.092.038	40.772.926
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	17.978.304	10.130.534	17.501.300	10.516.224
a) Troškovi sirovina i materijala	117	3.866.059	2.479.713	4.366.602	2.613.824
b) Troškovi prodane robe	118	34.113	29.667	17.797	14.513
c) Ostali vanjski troškovi	119	14.078.132	7.621.154	13.116.901	7.887.887
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	22.629.330	12.502.502	23.066.152	12.356.421
a) Neto plaće i nadnice	121	13.684.340	7.565.599	13.855.329	7.428.146
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.581.160	3.059.266	5.825.686	3.114.874
c) Doprinosi na plaće	123	3.363.830	1.877.637	3.385.137	1.813.401
4. Amortizacija	124	25.849.369	12.979.291	24.795.515	12.384.391
5. Ostali troškovi	125	6.072.536	4.053.935	6.028.812	3.854.683
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	384.288	384.288	543.571	245.487
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	384.288	384.288	543.571	245.487
7. Rezerviranja	129	780.364	780.364	355.161	355.161
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.159.314	1.029.974	1.801.527	1.060.559
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	3.265.694	2.160.614	6.497.414	3.602.250
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	3.265.694	2.160.614	6.497.414	3.602.250
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (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>	2.828.722	2.224.651	6.922.373	3.129.584
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	2.828.722	2.224.651	6.922.373	3.129.584
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>	84.633.153	52.673.557	84.704.150	51.278.045
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	78.682.227	44.085.539	81.014.411	43.902.510
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	5.950.926	8.588.018	3.689.739	7.375.535
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.950.926	8.588.018	3.689.739	7.375.535
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<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>	5.950.926	8.588.018	3.689.739	7.375.535
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.950.926	8.588.018	3.689.739	7.375.535
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<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>	<b>5.950.926</b>	<b>8.588.018</b>	<b>3.689.739</b>	<b>7.375.535</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>5.950.926</b>	<b>8.588.018</b>	<b>3.689.739</b>	<b>7.375.535</b>
<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				

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

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	105.959.907	100.100.424
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	229.399	92.638
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	1.293.396	1.740.524
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>107.482.702</b>	<b>101.933.586</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	21.266.686	20.835.894
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	25.342.042	25.823.491
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	1.036.058	837.207
4. Novčani izdaci za kamate	010	112.747	62.506
5. Novčani izdaci za poreze	011	16.656.624	16.142.966
6. Ostali novčani izdaci	012	5.400.758	3.824.812
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>69.814.915</b>	<b>67.526.876</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>37.667.787</b>	<b>34.406.710</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	289.876	66.075
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>289.876</b>	<b>66.075</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	25.400.867	46.844.165
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>25.400.867</b>	<b>46.844.165</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>25.110.991</b>	<b>46.778.090</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	1.230.486	1.219.461
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	1.299.070	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>2.529.556</b>	<b>2.581.395</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>2.529.556</b>	<b>2.581.395</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	<b>10.027.240</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	<b>0</b>	<b>14.952.775</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>10.027.240</b>	<b>0</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>	<b>0</b>	<b>14.952.775</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	<b>173.377.295</b>	<b>146.921.228</b>

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2016 do 30.6.2016

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	27.231.020	38.728.654
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	5.950.926	3.689.739
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>452.988.746</b>	<b>462.225.193</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>		
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<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