



ADRIATIC CROATIA
INTERNATIONAL CLUB
Since 1983

MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE
O STANJU DRUŠTVA

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

ZA RAZDOBLJE
1.1. – 30.09. 2016.
godine

Sadržaj

1. MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA	1
ZNAČAJNI DOGAĐAJI KOJI SU SE DOGODILI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	1
OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI ZA NAREDNO IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE	2
2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI D.D.	4
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
3. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI D.D.	15
4. OSTVARENI PRIHODI MARINA U ACI SUSTAVU	18

1. MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Uprava ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d. Opatija (skraćeno ACI d.d. Opatija) podnosi Međuzvještće za razdoblje od 1.1. do 30.09. 2016. godine. Vođenje poslova Društva do 8. kolovoza obavljala je Doris Peručić kao član Uprave ACI d.d.. Dana 9. kolovoza 2016. godine vođenje poslova Društva preuzeo je Kristijan Pavić, također na funkciji člana Uprave.

ZNAČAJNI DOGAĐAJI KOJI SU SE DOGODILI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

Najznačajniju investiciju u ACI sustavu marina u posljednjih 26 godina predstavlja izgradnja nove, 22. po redu, ACI marine Veljko Barbieri u Slanom, u Dubrovačko-neretvanskoj županiji. Dotočna marina započela je s radom početkom kolovoza 2016. godine.

Rekonstruiran je i kopneni dio marine Pomer, s ciljem podizanja kvalitete usluga te standardizacije vizualnog identiteta marina ACI sustava.

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

U trećem kvartalu 2016. godine nastavljene su aktivnosti po pitanju pripreme projekata koji će se realizirati u nadolazećim razdobljima, u okviru čega je, kao najbitnije, napravljeno: raspisivanje natječaja za izvođenje i nadzor radova kompletne rekonstrukcije i dogradnje kopnenog i morskog dijela marine Rovinj, raspisivanje natječaja za izvođenje i nadzor radova na rekonstrukciji betonskih gatova i pojačanja elektroenergetskog napajanja u ACI marini Vodice te raspisivanje natječaja za projektiranje ulazno-izlazne zone kopnenog dijela marine Umag.

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

Ukupni iznos ulaganja tijekom prvih devet mjeseci 2016. godine iznosi 65.132 tisuće kuna (investicije i investicijsko održavanje).

OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI ZA NAREDNO IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE

Na poslovanje ACI marina utječu koncesijski ugovori, temeljem kojih sve ACI-jeve koncesije (osim marine Slano) istječu 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 produbljanje sukoba i nestabilnosti može utjecati na tržište nautičkog turizma kroz smanjenu mobilnost nautičara i smanjenje potražnje za nautičkim uslugama.

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).

Društvo djeluje na međunarodnom tržištu i izloženo je valutnom riziku koji proizlazi iz promjena tečajeva stranih valuta, s dominantnim utjecajem EUR-a. Približno 63,7% ukupnog prihoda Društva ostvaruje se na stranom tržištu. 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 -1.812 tisuće kuna.

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 2.004 tisuće kuna prihoda od oročenih depozita.

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 rezultat u iznosu od 33.171 tisuće kuna**, što je za 2.335 tisuća kuna manje od rezultata ostvarenog za isto razdoblje prethodne godine, kada je ostvareni pozitivan bruto rezultat iznosio 35.506 tisuća kuna. Pozitivan rezultat razdoblja sastoji se od pozitivnog rezultata poslovnih aktivnosti u iznosu od 32.948 tisuća kuna (smanjenje od 95 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) i pozitivnog rezultata financijskih aktivnosti u iznosu od 223 tisuće kuna (smanjenje od 2.240 tisuća kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine).

EBITDA iznosi 71.099 tisuća kuna i umanjena je za 3.663 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.-30.09.		INDEKS 2016./15.
		OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.	
0	1	2	3	4 (3/2)
A	UKUPAN PRIHOD (I+IV)	165.363.901	165.274.617	100
B	UKUPAN RASHOD (II+V)	129.857.913	132.104.058	102
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	35.505.988	33.170.559	93
D	EBIT	35.654.721	33.256.286	93
E	EBITDA	74.762.238	71.098.967	95
	Porez na dobit			-
	Neto dobit / gubitak	35.505.988	33.170.559	93
I	POSLOVNI PRIHODI	155.512.393	155.725.845	100
1	Godišnji vez	73.174.909	72.569.957	99
2	Mjesečni vez	7.415.047	7.410.523	100
3	Dnevni vez	46.481.472	51.024.950	110
4	Prihod zakupa i sporednih djelatnosti	11.541.195	11.342.390	98
5	Ostale usluge nautičarima	9.566.464	9.302.162	97
6	Ostali poslovni prihodi	7.333.306	4.075.865	56
II	POSLOVNI RASHODI	122.469.517	122.778.275	100
1	Materijalni troškovi	7.718.405	7.920.432	103
2	Ostali vanjski troškovi usluga	23.623.396	23.236.722	98
3	Troškovi osoblja	36.782.277	38.590.730	105
4	Amortizacija	39.107.517	37.842.681	97
5	Ostali troškovi	5.154.998	5.066.856	98
6	Troškovi osiguranja	932.279	1.264.447	136
7	Pomorsko dobro - koncesija	3.956.208	4.090.195	103
8	Vrijednosno usklađenje dug. i krat. imovine	1.328.597	1.676.814	126
9	Rezerviranja troškova i rizika	1.268.363	593.200	47
9	Ostali poslovni rashodi	2.597.477	2.496.200	96
III	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	33.042.876	32.947.570	100
IV	FINANCIJSKI PRIHODI	9.851.508	9.548.772	97
1	Prihodi od kamata	2.805.044	2.120.224	76
2	Pozitivne tečajne razlike	7.040.848	7.428.366	106
3	Dividende	5.616	183	3
V	FINANCIJSKI RASHODI	7.388.396	9.325.783	126
1	Kamate po kreditima	137.255	61.678	45
2	Zatezne kamate	11.479	24.049	210
3	Negativne tečajne razlike	7.239.663	9.240.056	128
VI	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (IV-V)	2.463.112	222.989	9

Struktura prihoda i rashoda

Prihodi za promatrano razdoblje iznose 165.275 tisuća kuna i na razini su ostvarenja istog razdoblja prethodne godine. Rashodi za promatrano razdoblje iznose 132.104 tisuće kuna i povećani su za 2% u odnosu na ostvarenje istoga razdoblja prethodne godine.

Poslovni prihodi povećani su za 213 tisuća kuna u odnosu na usporedivo razdoblje prošle godine. Zabilježen je značajan porast prihoda dnevnog veza u iznosu od 4.543 tisuće kuna tj. za 10% u odnosu na ostvarenje za prvih devet mjeseci prethodne godine. Istodobno je zabilježeno značajno smanjenje ostalih poslovnih prihoda, u iznosu od 3.257 tisuća kuna, odnosno 44%. Na takvo smanjenje utjecalo je, u najvećoj mjeri, prošlogodišnje prihodovanje ukidanja rezervacija po sudskim sporovima i žalbama na rješenja državnih tijela, u iznosu od 4.533 tisuća kuna.

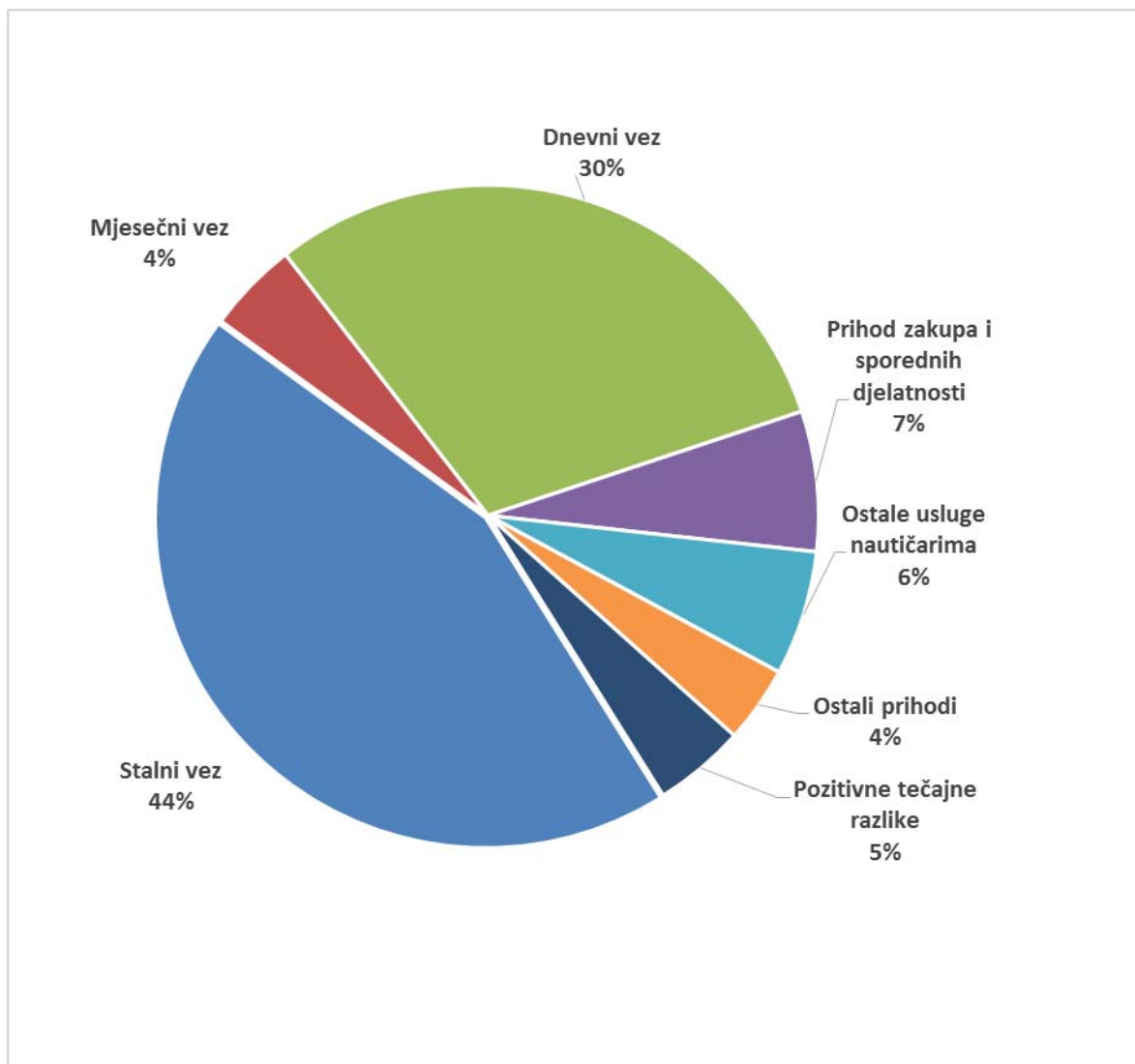
Ukupni nautički prihodi, odnosno prihodi vezani uz temeljno poslovanje Društva porasli su za 1.882 tisuće kuna, što predstavlja porast od 1% na ostvarenje prethodne godine.

Poslovni rashodi su u izvještajnom periodu povećani su za 309 tisuća kuna odnosno za 0,3% u odnosu na prvih devet mjeseci 2015. godine.

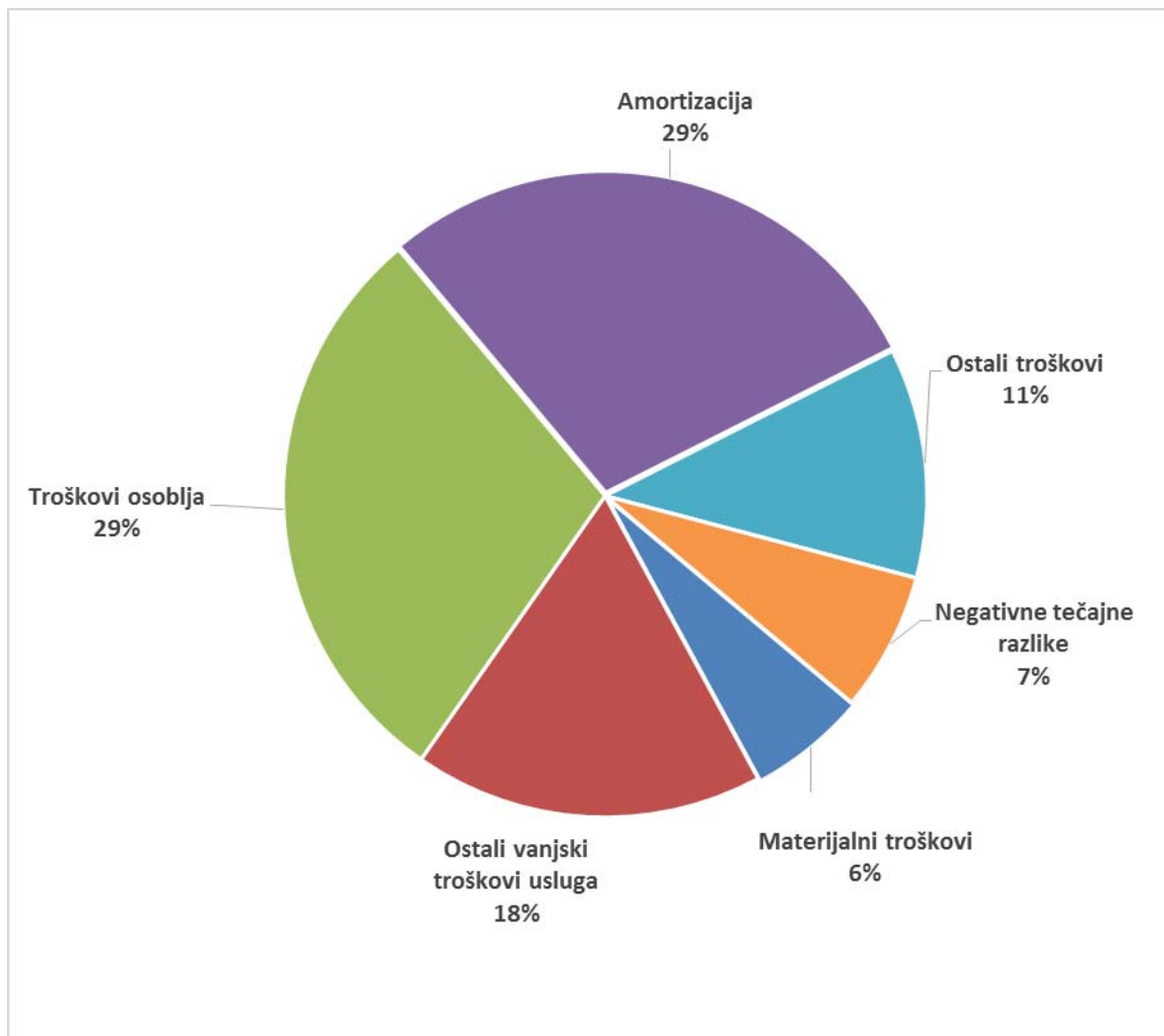
Vrijednosno najznačajniji pad rashoda ostvaren je kod amortizacije, u iznosu od 1.265 tisuća kuna, a povećanje na troškovima osoblja, za 1.808 tisuća kuna.

Usljed značajnijih fluktuacija tečaja, bilježe se porasti pozitivnih i negativnih tečajnih razlika, što je, uz smanjenje prihoda od kamata, rezultiralo značajnim smanjenjem rezultata financijskih aktivnosti..

Grafikon 1. Struktura prihoda



Grafikon 2. Struktura rashoda

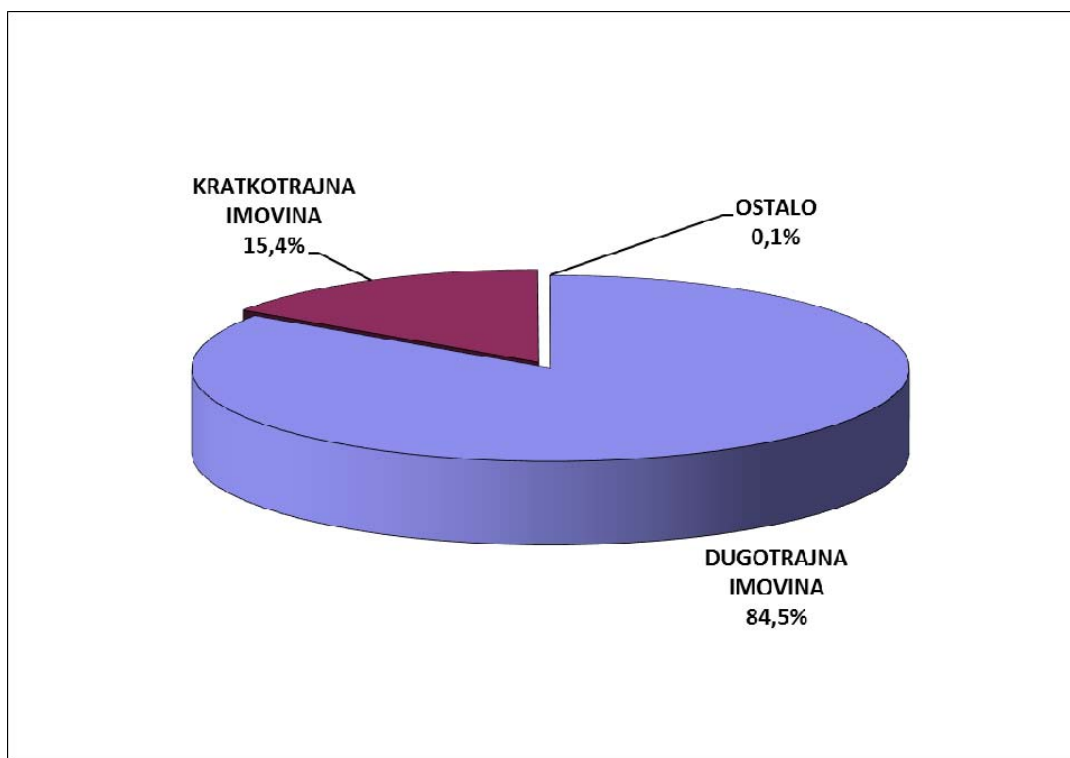


BILANCA**Tablica 2. Bilanca na zadnji dan promatranog razdoblja usporedno sa zadnjim danom prethodne godine**

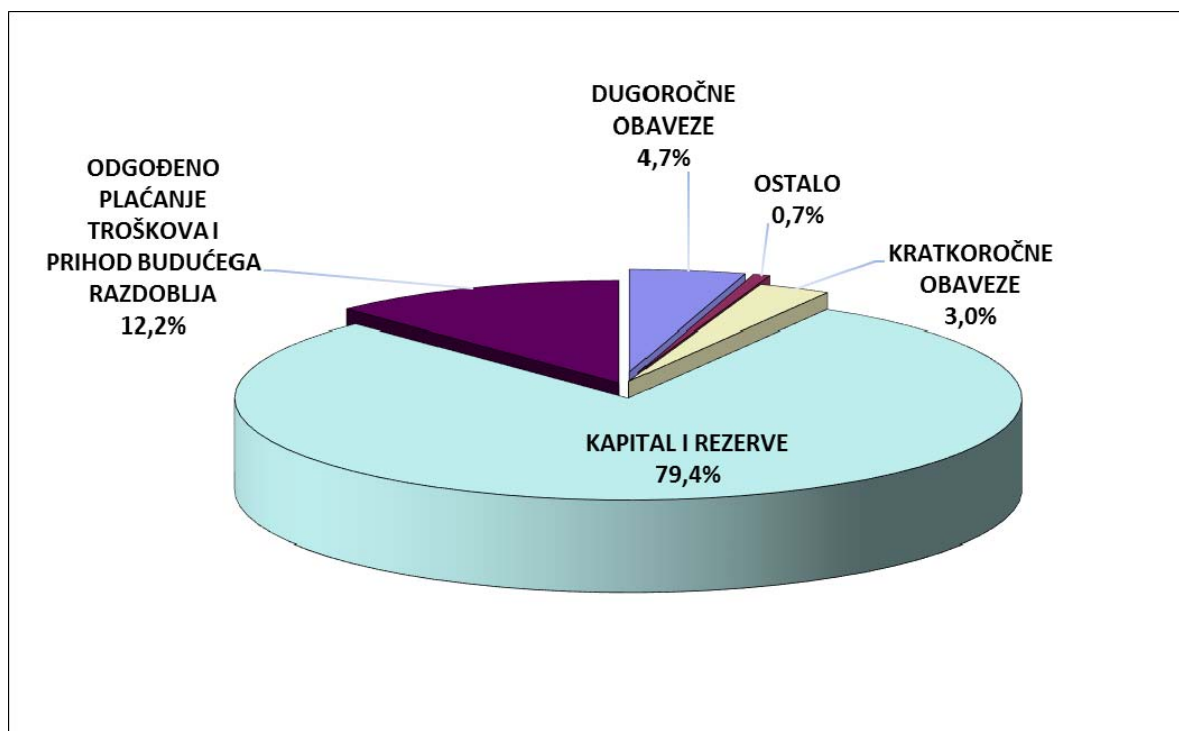
(u kn)		
STAVKE	31.12.2015.	30.09.2016.
1	2	3
AKTIVA		
A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL	0	0
B DUGOTRAJNA IMOVINA	484.448.637	504.084.443
1 Nematerijalna imovina	26.219.860	24.965.665
2 Materijalna imovina	377.715.986	399.827.896
3 Dugotrajna financijska imovina	78.014.456	76.792.546
4 Potraživanja	0	0
5 Odgođena porezna imovina	2.498.336	2.498.336
C KRATKOTRAJNA IMOVINA	90.135.793	91.838.771
1 Zalihe	608.787	686.810
2 Potraživanja	5.457.788	12.530.556
3 Kratkotrajna financijska imovina	81.004.192	64.714.447
4 Novac u banci i blagajni	3.065.026	13.906.959
D PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	331.513	303.343
1 Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0	0
2 Obračunati prihodi nedospjele naplate	331.513	303.343
E UKUPNO AKTIVA	574.915.943	596.226.557
F IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0
PASIVA		
A KAPITAL I REZERVE	458.535.454	473.309.773
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	20.332.414
7 Dobit - gubitak poslovne godine	27.274.817	33.170.559
8 Manjinski (nekontrolirajući) interes	0	0
B REZERVIRANJA	5.356.217	4.121.850
C DUGOROČNE OBAVEZE	26.559.616	28.255.006
D KRATKOROČNE OBAVEZE	25.364.757	17.939.263
E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	59.099.900	72.600.665
F UKUPNO PASIVA	574.915.943	596.226.557
G IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

Izvor: BILANCA STANJA

Grafikon 3. Struktura aktive



Grafikon 4. Struktura pasive



IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA

Tablica 3. Izvješće o novčanim tijekovima

NAZIV POZICIJE	01.01.-30.09.		INDEX (3/2)	RAZLIKA (3-2)
	2015.	2016.		
1	2	3	4	5
(u kn)				
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od kupaca	202.601.285	198.021.398	98	-4.579.887
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0	-	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	392.091	448.918	114	56.827
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	0	0	-	0
5. Ostali novčani primici	1.783.391	2.431.023	136	647.632
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	204.776.767	200.901.339	98	-3.875.428
1. Novčani izdaci dobavljačima	38.629.438	39.833.034	103	1.203.596
2. Novčani izdaci za zaposlene	41.158.442	41.629.422	101	470.979
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	1.679.980	1.256.464	75	-423.516
4. Novčani izdaci za kamate	162.299	86.914	54	-75.385
5. Novčani izdaci za poreze	34.186.831	34.783.691	102	596.860
6. Ostali novčani izdaci	8.099.011	7.570.780	93	-528.231
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	123.916.002	125.160.304	101	1.244.303
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	80.860.766	75.741.035	94	-5.119.731
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 imovine	289.876	141.075	49	-148.801
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	289.876	141.075	49	-148.801
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	43.361.792	63.675.598	147	20.313.806
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0	-	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	0	0	-	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	43.361.792	63.675.598	147	20.313.806
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	0	0	-	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	43.071.916	63.534.523	148	20.462.607
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
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
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	0	0	-	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	1.230.486	1.219.461	99	-11.025
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0	16.371.328	-	16.371.328
3. Novčani izdaci za financijski najam	1.547.654	1.361.934	88	-185.720
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	2.778.140	18.952.722	682	16.174.582
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0	-	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	2.778.140	18.952.722	682	16.174.582
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	163.350.055	161.874.003	99	-1.476.052
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	35.010.710	0	-	-35.010.710
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	0	6.746.211	-	6.746.211
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	198.360.765	155.127.792	78	-43.232.972

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.	30.09.2016.
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	20.332.414
5	Dobit ili gubitak tekuće godine	27.274.817	33.170.559
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)	458.535.454	473.309.773
11	Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	-	-
12	Tekući i odgođeni porezi (dio)	-	-
13	Zaštita novčanog tijeka	-	-
14	Promjene računovodstvenih politika	-	-
15	Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	-	-
16	Ostale promjene kapitala	-	-
17	Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (11 do 16)	0	0

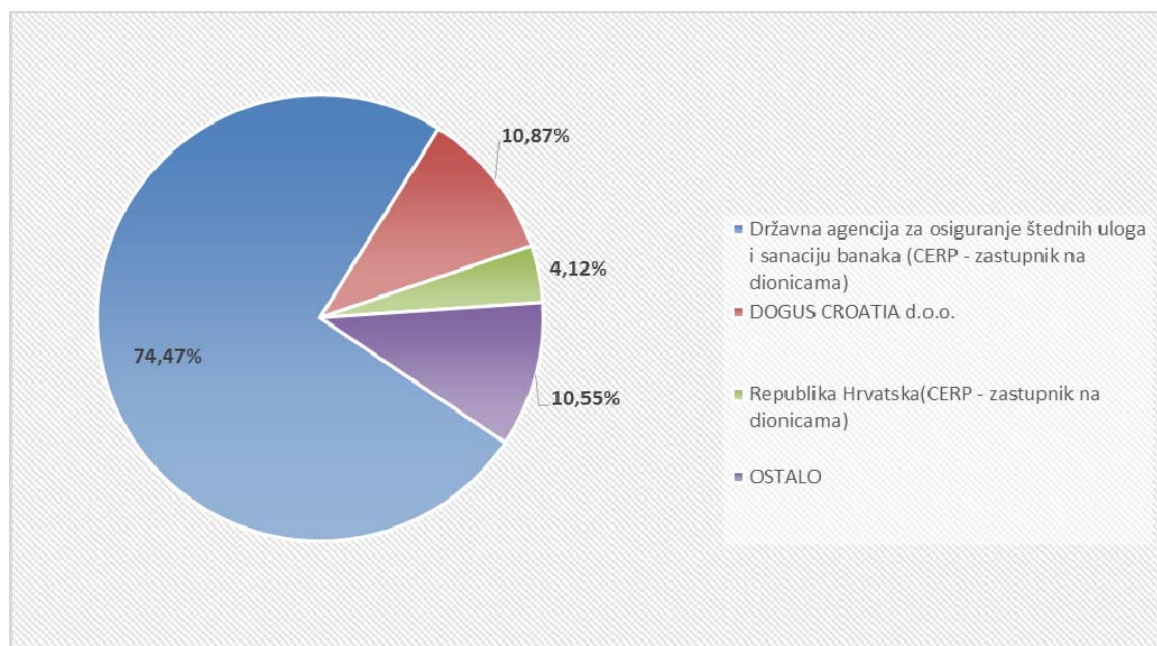
IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA

Tablica 5. Izvješće stanja temeljnog kapitala na dan 30.09.2016.

STRUKTURA VLASNIŠTVA	BROJ DIONIČARA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIO U TEMELJNOM KAPITALU (%)
Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka (CERP - zastupnik na dionicama)	1	82.701	297.723.600	74,47%
DOGUS CROATIA d.o.o.	1	12.070	43.452.000	10,87%
Republika Hrvatska(CERP - zastupnik na dionicama)	1	4.574	16.466.400	4,118%
Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP)	1	1.269	4.568.400	1,14%
BAHOVEC d.o.o.	1	675	2.430.000	0,61%
INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o. (IP)	1	445	1.602.000	0,40%
Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (CERP - 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%
Addiko Bank d.d. (klijent 2)	1	221	795.600	0,20%
Mali dioničari (777 osoba)	770	8.167	29.401.200	7,35%
ukupno	780	111.060	399.816.000	92,45%

Izvor: CODEX SORTIUM d.o.o., Izvješće stanja temeljnog kapitala dioničkog društva ACI d.d., Opatija usklađeno sa stanjem u SKDD na dan 30.09.2016

Grafikon 5. Vlasnička struktura na dan 30.09.2016.



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.-30.09.		INDEKS (2016./2015.)
		2015.	2016.	
0	1	2	3	4
POKAZATELJI PROFITABILNOSTI	NPM - neto profitna marža (neto dobit/prihod*100)	21%	20%	93
	ROA - povrat na imovinu (neto dobit/aktiva*100)	6,2%	5,6%	90
	ROE - povrat na kapital (neto dobit/kapital i rezerve*100)	7,7%	7,0%	91
	EPS - zarada po dionici (neto dobit/broj dionica)	320	299	62
POKAZATELJI ZADUŽENOSTI	koeficijent zaduženosti = ukupne obveze/ukupna aktiva (imovina)	0,09	0,08	98
	koeficijent financiranja = ukupne obveze/ vl. kapital (glavnica)	0,11	0,10	86
POKAZATELJI LIKVIDNOSTI	koeficijent tekuće likvidnosti = kratkor. imovina/kratkoročne obveze	3,55	5,12	100
	koeficijent financijske stabilnosti = dug. imovina/(kapital + dugoročne obveze)	1,00	1,01	103
POKAZATELJI AKTIVNOSTI	koeficijent obrtaja uk. Imovine = uk. prihod/uk. imovina	0,29	0,27	95
	koeficijent obrta potraživanja u danima	13	29	226
POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI	ekonomičnost ukupnog poslovanja = uk.prihodi/ uk.rashodi	1,27	1,25	98
	ekonomičnost poslovne aktivnosti = prihodi posl. akt/ rashodi posl. aktivnosti	1,27	1,27	100

ACI d.d. je u prvih devet mjeseci 2016. godine poslovao ekonomično, uz koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja u iznosu od 1,25 te uz koeficijent poslovne aktivnosti u iznosu od 1,27.

3. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d.

Na dan 30.09. 2016. godine u ACI marinama boravilo je 3.496 plovila na godišnjem vezu, dok je tijekom izvještajnog perioda na dnevnom vezu ostvareno 103.121 brod dan i 2.540 brod mjeseci na mjesečnom vezu.

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

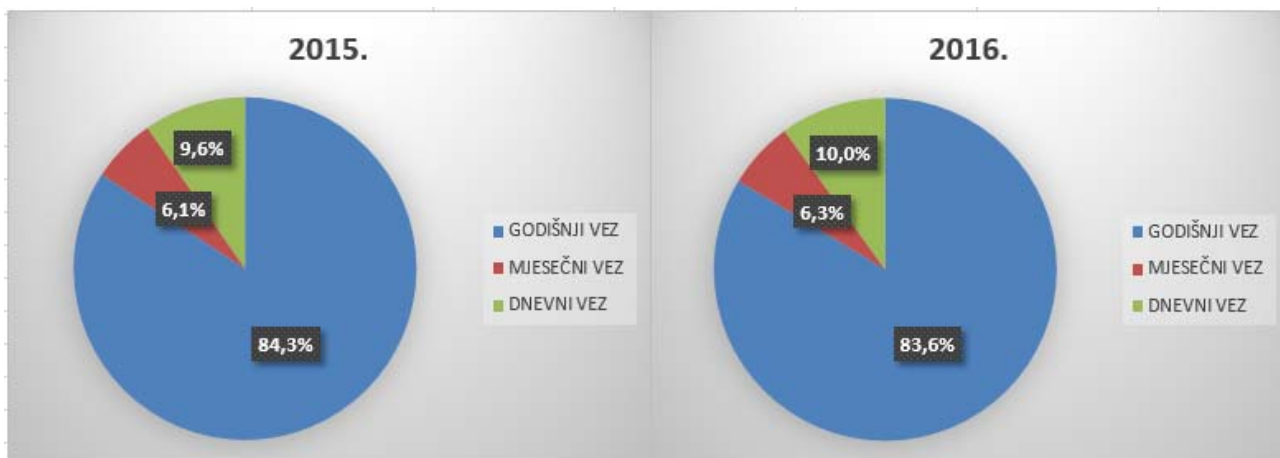
FIZIČKI POKAZATELJI	GODIŠNJI VEZ			DNEVNI VEZ (brod/dani)			MJESEČNI VEZ (brod/mjeseci)		
	na dan 30.09.		INDEKS 2016/ 2015	01.01.-30.09.		INDEKS 2016/ 2015	01.01.-30.09.		INDEKS 2016/ 2015
	OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.		OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.		OSTVARENJE 2015.	OSTVARENJE 2016.	
		3.223	3.496	108	97.072	103.121	106	2.377	2.540

U nastavku su usluge veza svedene na zajedničke mjerne jedinice brod dan, odnosno metar dan.

Tablica 8. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje

USLUGA	BROD DANI			METAR DANI		
	2015.	2016.	RAZLIKA	2015.	2016.	RAZLIKA
GODIŠNJI VEZ	905.876	923.959	18.084	10.533.987	10.600.962	66.975
MJESEČNI VEZ	71.875	77.520	5.645	761.827	804.383	42.556
DNEVNI VEZ	98.113	103.121	5.008	1.205.991	1.268.951	62.960
UKUPNO	1.075.864	1.104.600	28.737	12.501.805	12.674.296	172.491

Ostvarenje fizičkih pokazatelja u prvih devet mjeseci 2016. godine povećano je za ukupno 28.737 brod dana ili za 2,7% od čega se 18.084 brod dana odnosi na povećanje brod dana temeljem godišnjeg veza, 5.465 brod dana na povećanje temeljem mjesečnog veza dok je broj dana ostvaren na dnevnom vezu povećan za 5.008 brod dana.

Grafikon 6. Struktura ostvarenih metar dana u promatranom razdoblju.

Broj ostvarenih metar dana u prvih devet mjeseci 2016. godine povećan je za sve vrste usluga veza, za 172.491 metar dana u odnosu na isti period prethodne godine, što predstavlja porast od 1%. Ostvarenje temeljem usluge godišnjeg veza povećano je za 66.975 metar dana ili za 1%, ostvarenje mjesečnog veza povećano je za 42.556 metar dana ili za 6%, a ostvarenje metar dana temeljem dnevnog veza povećano je za 62.960 metar dana ili za 5% u odnosu na usporedni period prethodne godine.

Tablica 9. Ostvareni metar dani po marinama

MARINA	01.01.-30.09.		indeks (2016/2015)
	2015.	2016.	
01 - Umag	1.025.589,61	961.646,40	94%
02 - Rovinj	1.009.652,78	1.025.298,18	102%
03 - Pula	538.469,20	557.427,56	104%
04 - Pomer	705.179,28	723.373,40	103%
05 - Opatija Ičići	855.532,08	853.611,75	100%
06 - Cres	1.000.405,39	974.807,16	97%
07 - Supetarska Draga	572.465,82	569.819,75	100%
08 - Rab	66.689,71	71.063,37	107%
09 - Šimuni	514.611,27	518.175,29	101%
10 - Žut	65.439,42	69.251,42	106%
11 - Piškera	49.744,77	51.879,68	104%
12 - Jezera	629.203,83	667.395,30	106%
13 - Vodice	888.827,71	1.027.307,97	116%
14 - Skradin	466.821,62	471.850,49	101%
15 - Trogir	601.590,28	590.870,05	98%
16 - Split	1.054.211,46	1.008.531,10	96%
17 - Milna	326.642,39	314.563,35	96%
18 - Vrboska	289.029,21	265.799,11	92%
19 - Palmižana	204.399,14	206.797,81	101%
20 - Korčula	256.140,12	259.359,40	101%
21 - Dubrovnik	1.381.159,51	1.429.444,39	103%
22 - Marina "Veljko Barbieri"	0,00	36.785,69	-
UKUPNO	12.501.804,62	12.655.058,63	101%

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

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.-30.09.		INDEKS (3/2)
		2015.	2016.	
0	1	2	3	4
1	UMAG	9.478.895	9.152.837	97
2	ROVINJ	10.952.088	11.688.259	107
3	PULA	4.482.769	4.626.877	103
4	POMER	5.472.157	6.039.533	110
5	OPATIJA	9.815.049	9.375.247	96
6	CRES	10.026.282	9.378.933	94
7	S.DRAGA	4.554.890	4.469.093	98
8	RAB	2.500.125	2.571.107	103
9	ŠIMUNI	4.136.627	4.081.015	99
10	ŽUT	2.039.062	2.100.078	103
11	PIŠKERA	1.813.529	1.845.385	102
12	JEZERA	6.405.833	6.573.165	103
13	VODICE	9.259.348	9.686.935	105
14	SKRADIN	6.149.851	6.303.706	103
15	TROGIR	7.923.887	7.776.705	98
16	SPLIT	18.093.176	18.722.986	103
17	MILNA	5.025.300	4.790.342	95
18	VRBOSKA	2.891.550	2.860.244	99
19	PALMIŽANA	8.810.255	10.664.092	121
20	KORČULA	5.992.602	5.902.039	98
21	DUBROVNIK	18.924.713	18.311.313	97
22	SLANO	0	1.868.656	-
	ACI MARINE	154.747.989	158.788.547	103
23	DRUŠTVO I ZS	10.615.912	6.486.070	61
	SVEUKUPNO	165.363.901	165.274.617	100

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 Split, Dubrovnik, Rovinj i Palmižana.

IZJAVA UPRAVE

Prema našim najboljim saznanjima, međuzvještća za razdoblje od 1.1. do 30.09. 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.

Kristijan Pavić

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 na dan 30.09.2016.</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. Struktura prihoda</i>	7
<i>Grafikon 2. Struktura rashoda</i>	8
<i>Grafikon 3. Struktura aktive</i>	10
<i>Grafikon 4. Struktura pasive</i>	10
<i>Grafikon 5. Vlasnička struktura na dan 30.09.2016.</i>	13
<i>Grafikon 6. Struktura ostvarenih metar dana u promatranom razdoblju.</i>	16

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2016.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj (OIB): 17195049659

Tvrtka izdateljca: 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: 403

(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: PAVIĆ KRISTIJAN

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 30.09.2016.

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	404.512.322	504.084.443
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	26.963.906	24.965.665
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	26.398.796	24.321.230
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	565.110	644.435
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	374.767.964	399.827.896
1. Zemljište	011	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	012	194.895.501	235.533.973
3. Postrojenja i oprema	013	36.817.692	40.965.941
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	21.668.399	20.744.461
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.485.174	794.718
7. Materijalna imovina u pripremi	017	42.919.792	16.681.771
8. Ostala materijalna imovina	018	521.480	517.338
9. Ulaganje u nekretnine	019	58.317.275	67.447.043
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	99.243	76.792.546
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	0	76.489
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	99.243	76.716.057
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	2.681.209	2.498.336
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	208.607.415	91.838.771
I. ZALIHE (036 do 042)	035	633.543	686.810
1. Sirovine i materijal	036	34.393	34.393
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	112.394	103.486
5. Predujmovi za zalihe	040	486.756	528.381
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	20.550
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	9.545.789	12.530.556
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	2.326.609	3.925.779
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	31.573	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	5.187.413	6.564.847
6. Ostala potraživanja	049	2.000.194	2.039.930
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	193.918.284	64.714.446
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	67.319	72.693
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	193.850.965	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0	64.641.753
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.509.799	13.906.959
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.328.664	303.343
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	614.448.401	596.226.557
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	482.543.808	473.309.773
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	27.231.020	20.332.414
1. Zadržana dobit	073	27.231.020	20.332.414
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	35.505.988	33.170.559
1. Dobit poslovne godine	076	35.505.988	33.170.559
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	7.859.304	4.121.850
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	7.859.304	4.121.850
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	30.483.316	28.255.006
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	2.477.665	0
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	28.005.651	28.255.006
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	19.538.397	17.939.263
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	1.238.832	1.217.843
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	9.855.076	6.624.164
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.820.472	2.981.495
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.505.741	6.369.895
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	26.788	539.723
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	91.488	206.143
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	74.023.576	72.600.665
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	614.448.401	596.226.557
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 01.01.2016. do 30.09.2016.

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
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	155.512.393	74.144.934	155.725.845	77.519.109
1. Prihodi od prodaje	112	136.637.892	67.988.214	140.307.591	70.135.431
2. Ostali poslovni prihodi	113	18.874.501	6.156.720	15.418.254	7.383.678
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	122.469.517	46.616.012	122.778.275	48.686.237
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	31.341.801	13.363.497	31.157.153	13.655.853
a) Troškovi sirovina i materijala	117	7.646.994	3.780.935	7.864.789	3.498.187
b) Troškovi prodane robe	118	71.411	37.298	55.642	37.845
c) Ostali vanjski troškovi	119	23.623.396	9.545.264	23.236.722	10.119.821
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	36.782.277	14.152.947	38.590.730	15.524.578
a) Neto plaće i nadnice	121	22.159.593	8.475.253	23.097.494	9.242.165
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.181.798	3.600.638	9.829.748	4.004.062
c) Doprinosi na plaće	123	5.440.886	2.077.056	5.663.488	2.278.351
4. Amortizacija	124	39.107.517	13.258.148	37.842.681	13.047.166
5. Ostali troškovi	125	10.043.484	3.970.948	10.421.497	4.392.685
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.328.597	944.309	1.676.814	1.133.243
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.328.597	944.309	1.676.814	1.133.243
7. Rezerviranja	129	1.268.363	487.999	593.200	238.039
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.597.478	438.164	2.496.200	694.673
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9.851.508	6.585.814	9.548.772	3.051.358
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	9.851.508	6.585.814	9.548.772	3.051.358
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
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	7.388.396	4.559.674	9.325.783	2.403.410
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	7.388.396	4.559.674	9.325.783	2.403.410
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	165.363.901	80.730.748	165.274.617	80.570.467
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	129.857.913	51.175.686	132.104.058	51.089.647
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	35.505.988	29.555.062	33.170.559	29.480.820
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	35.505.988	29.555.062	33.170.559	29.480.820
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	35.505.988	29.555.062	33.170.559	29.480.820
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	35.505.988	29.555.062	33.170.559	29.480.820
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	35.505.988	29.555.062	33.170.559	29.480.820
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 osnovne ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne 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	35.505.988	29.555.062	33.170.559	29.480.820
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 FINANIJSKIH 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 FINANIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

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	202.601.285	198.021.398
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	392.091	448.918
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	1.783.391	2.431.023
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	204.776.767	200.901.339
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	38.629.438	39.833.034
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	41.158.442	41.629.422
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	1.679.980	1.256.464
4. Novčani izdaci za kamate	010	162.299	86.914
5. Novčani izdaci za poreze	011	34.186.831	34.783.691
6. Ostali novčani izdaci	012	8.099.011	7.570.779
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	123.916.001	125.160.304
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	80.860.766	75.741.035
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	289.876	141.075
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
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	289.876	141.075
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	43.361.792	63.675.598
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	43.361.792	63.675.598
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	43.071.916	63.534.523
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	1.230.486	1.219.461
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	16.371.328
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	1.547.654	1.361.934
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	2.778.140	18.952.723
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	2.778.140	18.952.723
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	35.010.710	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	6.746.211
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	163.350.055	161.874.003
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	35.010.710	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	6.746.211
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	198.360.765	155.127.792

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2016** do **30.09.2016**

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	20.332.414
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	35.505.988	33.170.559
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	482.543.808	473.309.773
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance