



ADRIATIC CROATIA
INTERNATIONAL CLUB
Since 1983

DEVETOMJESEČNO IZVJEŠĆE ACI D.D.

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

ZA RAZDOBLJE
1.1. – 30.09. 2017.
godine

SADRŽAJ

1. DEVETOMJESEČNO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA 2017.
GODINE
2. SAŽETI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA
2017. (NEREVIDIRANO)
3. IZJAVA UPRAVE

1. DEVETOMJESEČNO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA 2017. GODINE

ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

Temeljne smjernice poslovanja za naredna razdoblja podrazumijevaju kontinuirano ulaganje u podizanje standarda kvalitete usluga, modernizaciju i/ili proširenje smještajnih kapaciteta postojećih marina te širenje lepeze usluga u ponudi nautičarima.

Temeljem navedenog, Društvo ACI d.d. u prvih 9 mjeseci 2017. godine ostvarilo značajna ulaganja s ciljem oplemenjivanja sustava. Nastavljena je realizacija projekta rekonstrukcije i dogradnje marine Rovinj čija će se ponuda orijentirati prema tržištu luksuznih plovila od 20 do 40 metara duljine te će predstavljati iskorak u ponudi i poslovanju Društva. Nakon dovršetka rekonstrukcije marine, ACI marina Rovinj biti će prva marina u ACI sustavu s pet sidara.

Među značajnijim ulaganjima u prvih 9 mjeseci 2017. godine treba istaknuti i sljedeća ulaganja: rekonstrukcija betonskih gatova i pojačanja elektroenergetskog napajanja u ACI marini Vodice, proširenje postojećeg i izgradnja novog bazena travel liftova i uređenje platoa za pranje plovila te uređenje golf igrališta u ACI marini Dubrovnik, rekonstrukcija pješačkih površina i unutarnje terase restorana u ACI marini Umag te rekonstrukcija recepcije u ACI marini Milna.

Društvo je tijekom 2017. godine upotpunilo ponudu nautičarima uvođenjem punionica za električna vozila i to u ACI marinama Umag, Opatija, Cres, Split, Dubrovnik i marini Veljko Barbieri te se razmatra mogućnost postavljanja istih i u druge marine ACI sustava.

Uz navedena ulaganja u infrastrukturu marina, okončani su projekti informatizacije, posadama marina je putem mobilnih uređaja omogućeno povezivanje s postojećim informatičkim sustavom te je okončan projekt izrade mobilne aplikacije kojoj je glavna funkcionalnost mogućnost rezerviranja vezova.

Uz ulaganja iz vlastitih sredstava, provode se aktivnosti na pripremi dokumentacije projekta rekonstrukcije dvorca Sorkočević u Dubrovniku, za što je Društvo dobilo sredstva iz europskih fondova.

U tijeku je, a do kraja godine će se i realizirati, novi medijski projekt izdavanjem magazina pod nazivom ACI No. 1 s ciljem objedinjavanja najbitnijih informacija, ponuda i zanimljivosti za nautičare na Jadranu, a koji će se izdavati godišnje na četiri strana jezika.

OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI

Na poslovanje ACI marina utječu koncesijski ugovori, temeljem kojih sve ACI-jeve koncesije (izuzev marine Veljko Barbieri) istječu 2030. godine. Budući da ne postoji izvjesnost produljenja koncesija, ta činjenica već sada utječe na poslovanje tvrtke zbog visokih amortizacijskih stopa.

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

Društvo ostvaruje značajne prihode od inozemnih gostiju te je izloženo valutnom riziku koji proizlazi iz promjena tečajeva stranih valuta. Uzevši u obzir da se veliki dio prihoda ostvaruje u ljetnim mjesecima, kada je tečaj EUR na nižim razinama, očekuje se da će porast tečaja do kraja godine umanjiti negativan utjecaj tečajnih razlika. Društvo je izloženo rizicima promjene kamatnih stopa, što se u izvještajnom periodu, u odnosu na isti period prethodne godine, reflektiralo smanjenjem prihoda od kamata temeljem oročenih novčanih sredstava.

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 preusmjerenjem potražnje za uslugama prema ACI marinama.

Promatrano na duži rok, potencijalno širenje i produbljenje sukoba i nestabilnosti može utjecati na tržište nautičkog turizma kroz smanjenu mobilnost nautičara i smanjenje potražnje za nautičkim uslugama.

TRŽIŠNA KAPITALIZACIJA

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

Na dan 30.09.2017. godine, prema podacima Codex sortiuma d.o.o., ACI d.d. ima ukupno 769 dioničara. Nominalna vrijednost dionice iznosi 3.600 kuna. Zadnja transakcijska cijena dionica iznosi 5.600,00 kuna. Tržišna kapitalizacija društva na dan 30.09.2017. godine iznosi 622 milijuna kuna.

VLASNIČKA STRUKTURA

Pojedinačni dioničari sa najvećim udjelom u temeljnom kapitalu su Republika Hrvatska sa 78,58 % udjela te Dogus Croatia d.o.o. sa 10,87 %. Ostali dioničari, njih 767, sudjeluju sa 10,55 % udjela u temeljnom kapitalu.

Tablica 1. Vlasnička struktura

STRUKTURA VLASNIŠTVA	BROJ DIONIČARA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIO U TEMELJNOM KAPITALU (%)
REPUBLIKA HRVATSKA (Zastupnik na 85.615 dionica je CERP)	1	87.275	314.190.000	78,58
DOGUS CROATIA d.o.o.	1	12.070	43.452.000	10,87
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
Ostali dioničari (765)	765	9.771	35.175.600	8,80
Ukupno	769	111.060	399.816.000	100,00

DINAMIKA FIZIČKIH POKAZATELJA

Na dan 30.09. 2017. godine u ACI marinama boravilo je 3.427 plovila na godišnjem vezu, dok je tijekom izvještajnog perioda na dnevnom vezu ostvareno 98.827 brod dana što je za 4% manje u odnosu na isti period prethodne godine. Mjesečni vez se u izvještajnom periodu povećao za 24 % u brod mjesecima u odnosu na isti period prethodne godine.

Tablica 2. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje

GODIŠNJI VEZ			DNEVNI VEZ (brod/dani)			MJESEČNI VEZ (brod/mjeseci)		
STANJE NA DAN 30.09.			01.01.-30.09.			01.01.-30.09		
2017.	2016.	INDEKS	2017.	2016.	INDEKS	2017.	2016.	INDEKS
1	2	3 (1/2)	4	5	6 (4/5)	7	8	9 (7/8)
3.427	3.496	98	98.827	102.690	96	3.135	2.532	124

Svođenjem ostvarenja svih vrsta usluga veza na istu mjernu jedinicu, brod dan ili metar dan, možemo zaključiti kako je u prvih 9 mjeseci 2017. godine ostvareno 1,1 milijun brod dana i 12,9 milijuna metar dana. Ukupno ostvarenje broda dana i metar dana u prvih 9 mjeseci 2017. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećano je za 1%.

Tablica 3. Fizički pokazatelji po vrstama usluga

USLUGA	BROD DANI				METAR DANI			
	01.01.-30.09.				01.01.-30.09.			
	2017.	2016.	RAZLIKE PERIODA	INDEKS	2017.	2016.	RAZLIKE PERIODA	INDEKS
0	1	2	3(1-2)	4 (1/2)	5	6	7(5-6)	8 (5/6)
GODIŠNJI VEZ	935.165	936.115	-950	100	10.676.687	10.680.732	-4.045	100
MJESEČNI VEZ	95.377	77.235	18.142	123	989.215	800.577	188.638	124
DNEVNI VEZ	98.827	102.690	-3.863	96	1.229.322	1.262.712	-33.390	97
UKUPNO	1.129.369	1.116.040	13.329	101	12.895.224	12.744.021	151.203	101

Fizički pokazatelji za prvih 9 mjeseci 2017. godine povećani su za ukupno 13.329 brod dana od čega se 18.142 brod dana odnosi na povećanje temeljem mjesečnog veza, dok su fizički pokazatelji u brod danim od usluga godišnjeg veza i dnevnog veza ostvarili pad.

Tablica 4. Fizički pokazatelji po marinama

R.B.	MARINA	BROD DANI				METAR DANI			
		01.01.-30.09.				01.01.-30.09.			
		2017.	2016.	RAZLIKA PERIODA	INDEKS	2017.	2016.	RAZLIKA PERIODA	INDEKS
0	1	2	3	4 (2-3)	5 (2/3)	6	7	8 (6-7)	9 (6/7)
1	UMAG	103.400	84.945	18.455	122	1.153.850	956.797	197.053	121
2	ROVINJ	-	97.967	-97.967	-	-	1.024.989	-1.024.989	-
3	PULA	50.279	47.625	2.654	106	594.506	557.306	37.200	107
4	POMER	74.291	69.967	4.324	106	769.285	723.917	45.368	106
5	OPATIJA	81.815	72.084	9.732	114	956.947	855.101	101.847	112
6	CRES	94.383	82.184	12.199	115	1.083.404	976.344	107.060	111
7	S.DRAGA	67.488	57.147	10.342	118	637.100	569.408	67.692	112
8	RAB	9.199	6.973	2.227	132	92.553	71.063	21.490	130
9	ŠIMUNI	52.921	49.167	3.754	108	550.840	517.387	33.453	106
10	ŽUT	6.092	5.598	494	109	74.834	69.251	5.583	108
11	PIŠKERA	4.442	4.304	138	103	54.107	51.880	2.227	104
12	JEZERA	67.079	63.719	3.360	105	712.792	681.596	31.196	105
13	VODICE	112.722	113.566	-845	99	1.088.384	1.098.020	-9.636	99
14	SKRADIN	36.198	35.670	528	101	489.101	471.839	17.262	104
15	TROGIR	49.925	47.606	2.319	105	616.261	582.583	33.678	106
16	SPLIT	77.316	72.073	5.243	107	1.072.129	1.008.433	63.696	106
17	MILNA	29.662	27.424	2.238	108	346.581	314.563	32.018	110
18	VRBOSKA	23.403	23.866	-463	98	257.469	265.799	-8.330	97
19	PALMIŽANA	14.625	15.512	-887	94	196.882	206.798	-9.916	95
20	KORČULA	23.094	22.380	714	103	266.952	261.785	5.167	102
21	DUBROVNIK	116.167	111.855	4.312	104	1.450.984	1.423.138	27.846	102
22	VELJKO BARBIERI	34.860	4.412	30.448	790	430.051	56.023	374.028	768
	UKUPNO	1.129.369	1.116.040	13.329	101	12.895.224	12.744.021	151.203	101

Pojedinačno po marinama, među prvih pet marina sa najviše ostvarenih brod dana ističu se ACI marine Dubrovnik, Vodice, Umag, Cres i ACI marina Opatija. Najveći porast u brod danima u prvih 9 mjeseci 2017. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježe ACI marina Rab, Umag, S. Draga, Cres te ACI marina Opatija. ACI marina Veljko Barbieri je počela sa radom tek u mjesecu kolovozu 2016. godine, stoga usporedni podaci u 2017. godini nisu relevantni. Preko milijun metar dana ostvareno je u ACI marinama Dubrovnik, Umag, Vodice, Cres i u marini Split.

Dinamika poslovnih prihoda

U prvih 9 mjeseci 2017. godine ostvareno je 156.395 tisuća kuna poslovnih prihoda što je za 669 tisuća kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Najveće ostvarenje poslovnih prihoda bilježe marine ACI Split, Dubrovnik, Palmižana, Umag te Cres, dok su najveći indeks rasta ostvarile marine Veljko Barbieri, Pomer, Piškera, Milna te marina Žut.

Pad poslovnih prihoda ostvarile su marina Vodice te marina Rovinj koja je zatvorena zbog rekonstrukcije.

Tablica 5. Usporedni prikaz poslovnih prihoda po marinama

u tisućama kuna, nerevidirano		01.01.-30.09.		RAZLIKE PERODA	INDEKS
R.B.	MARINE	2017.	2016.		
0	1	2	3	4(2-3)	5 (2/3)
1	UMAG	9.754	8.640	1.114	113
2	ROVINJ	257	11.264	-11.007	2
3	PULA	4.757	4.447	310	107
4	POMER	6.985	5.720	1.266	122
5	OPATIJA	9.467	8.985	483	105
6	CRES	9.742	8.907	835	109
7	S.DRAGA	4.389	4.244	145	103
8	RAB	2.863	2.567	296	112
9	ŠIMUNI	4.078	3.928	150	104
10	ŽUT	2.428	2.100	328	116
11	PIŠKERA	2.152	1.845	307	117
12	JEZERA	6.646	6.359	287	105
13	VODICE	9.024	9.340	-316	97
14	SKRADIN	6.581	6.141	440	107
15	TROGIR	8.243	7.721	522	107
16	SPLIT	19.443	18.455	987	105
17	MILNA	5.448	4.659	789	117
18	VRBOSKA	2.894	2.771	123	104
19	PALMIŽANA	11.696	10.664	1.032	110
20	KORČULA	6.643	5.861	782	113
21	DUBROVNIK	17.909	17.892	17	100
22	VELJKO BARBIERI	4.231	1.866	2.365	227
	ACI MARINE	155.630	154.372	1.258	101
23	DRUŠTVO I ZS	765	1.354	-589	56
	SVEUKUPNO	156.395	155.726	669	100

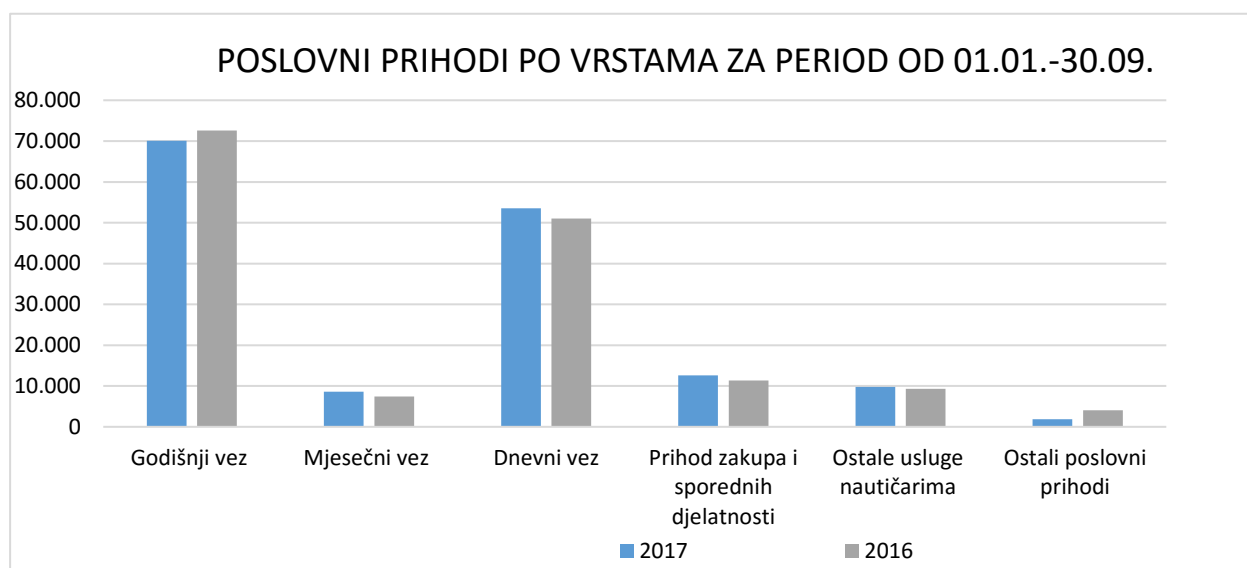
Ostvareni prihodi stalnog veza u prvih 9 mjeseci 2017. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine niži su za 3%. Značajan utjecaj imali su radovi na kompletnoj rekonstrukciji marine Rovinj, zbog kojih su izmještena plovila iz marine. Otprilike polovica plovila iz marine Rovinj smještena je na godišnji vez u druge ACI marine ali je njihov

financijski učinak, zbog primijenjenih komercijalnih uvjeta, niži od ostvarenja u marini Rovinj.

Istovremeno, porasli su prihodi od mjesečnog veza za 16% na što su među ostalim utjecali i rezultati nove marine Veljko Barbieri u Slanom. Porasli su i prihodi od dnevnog veza za 5%, od usluga zakupa i sporednih djelatnosti za 11 % te od ostalih usluga pruženih nautičarima za 5%.

Prikaz poslovnih prihoda po vrsti usluge prikazan je u sljedećem grafikonu.

Grafikon 1. Usporedni prikaz poslovnih prihoda po vrstama



Dinamika profitabilnosti

U promatranom razdoblju Društvo je ostvarilo pozitivan bruto financijski rezultat u iznosu od 33.456 tisuća kuna, što je za 285 tisuće kuna više od rezultata ostvarenog za isto razdoblje prethodne godine, kada je ostvareni bruto financijski rezultat iznosio 33.171 tisuća kuna. EBITDA iznosi 72.445 tisuća kuna i za 2 % je veća od EBITDA ostvarene u prethodnom razdoblju.

Ukupni rashodi na razini su ostvarenja prethodne godine.

Tablica 6. Usporedni prikaz rezultata poslovanja

u tisućama kuna, nerevidirano		01.01.-30.09.		INDEKS
R.B.	OPIS	2017.	2016.	
0	1	2	3	4(2/3)
A	UKUPAN PRIHOD (I+IV)	165.112	165.275	100
B	UKUPAN RASHOD (II+V)	131.656	132.104	100
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	33.456	33.171	101
D	EBIT	42.174	42.719	99
E	EBITDA	72.445	70.790	102

Promatrajući izračunate pokazatelje iz tablice br. 7, vidljivo je kako je koeficijent tekuće likvidnosti porastao za 74% dok je istovremeno koeficijent financijske stabilnosti pao za 16%. Navedena kretanja su se dogodila zbog prestrukturiranja financijske imovine s pozicije dugoročne na kratkoročnu. Pokazatelji ekonomičnosti kao i pokazatelji profitabilnosti su na razini 2016. godine.

Tablica 7. Pokazatelji poslovanja

nerevidirano	01.01.-30.09.	
POKAZATELJI LIKVIDNOSTI	2017.	2016.
Koeficijent tekuće likvidnosti	5,7	3,3
Koeficijent financijske stabilnosti	0,9	1,0
POKAZATELJI AKTIVNOSTI		
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,3	0,3
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	0,9	1,5
POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI		
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,3	1,3
POKAZATELJI PROFITABILNOSTI		
Neto profitna marža	0,2	0,2
Neto rentabilnost imovine (ROA)	0,05	0,04
EBIT marža	21,6 %	21,2%
EBITDA marža	46,3 %	45,5 %

Očekivanja

U izvještajnom razdoblju, Društvo ACI d.d. ostvarilo je 83 % od ukupno planiranih prihoda za 2017. godinu, te 74% ukupno planiranih rashoda.

Tablica 8. Ključni planirani pokazatelji za 2017.g.

u tisućama kuna, nerevidirano		PLAN 2017.	OSTVARENJE OD 01.01.- 30.09.2017	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/2)
A	UKUPAN PRIHOD (I+IV)	197.783	165.112	83
B	UKUPAN RASHOD (II+V)	177.729	131.656	74
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	20.054	33.456	167
D	EBIT	28.426	42.174	148
E	EBITDA	74.463	72.445	97

Predviđena ulaganja do kraja poslovne godine

Do kraja poslovne godine planirana su kapitalna ulaganja u iznosu od 17,2 milijuna kuna, a koja se najvećim dijelom odnose na nastavak ulaganja u ACI marinu Rovinj.

ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB, ZA DJELATNOST MARINA d.d.

**SAŽETI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA
2017. (NEREVIDIRANO)**

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

u tisućama kuna, nerevidirano	Siječanj- Rujan 2017.	Siječanj- Rujan 2016.	Srpanj- Rujan 2017.	Srpanj Rujan 2016.
Prihodi od prodaje	151.903	149.290	77.608	73.922
Ostali poslovni prihodi	4.491	6.436	1.631	3.597
Poslovni prihodi	156.395	155.726	79.239	77.519
Troškovi materijala, sirovina i usluga	32.319	31.157	13.970	13.656
Troškovi osoblja	36.609	38.591	13.564	15.525
Amortizacija	38.719	37.843	13.324	13.047
Vrijednosno usklađenje imovine	1.054	1.677	56	1.133
Rezerviranja za rizike i troškove	1.520	593	195	238
Ostali poslovni rashodi	12.447	12.918	4.898	5.087
Ukupni poslovni rashodi	122.668	122.778	46.006	48.686
Dobit iz poslovanja	33.727	32.948	33.233	28.833
Financijski prihodi	8.717	9.549	3.099	3.051
Financijski rashodi	8.988	9.326	1.980	2.403
Dobit iz financijskih aktivnosti	-271	223	1.119	648
Dobit prije oporezivanja	33.456	33.171	34.351	29.481
Porez na dobit	6.059	7.298		
Dobit tekuće godine	27.397	25.873	34.351	29.481
Ostala sveobuhvatna dobit	27.397	25.873	34.351	29.481
Ukupna sveobuhvatna dobit	27.397	25.873	34.351	29.481

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

u tisućama kuna, nerevidirano	30. rujna 2017.	31. prosinca 2016.
IMOVINA		
Nematerijalna imovina	23.997	24.467
Nekretnine, postrojenja i oprema, alati i ostala materijalna imovina	338.852	326.370
Ulaganje u nekretnine	63.648	67.041
Financijska imovina	137	77.226
Odgodena porezna imovina	1.445	1.410
Dugotrajna imovina	428.080	496.514
Zalihe	856	329
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	21	145
Potraživanja od kupaca	3.346	2.050
Kratkotrajna financijska imovina	64.608	52.254
Ostala potraživanja i obračunati prihodi	2.734	7.421
Novac u banci blagajni	95.590	2.870
Kratkotrajna imovina	167.153	65.069
UKUPNA IMOVINA	595.233	561.583
GLAVNICA I OBVEZE		
Kapital i pričuve		
Temeljni kapital	399.816	399.816
Rezerve iz dobiti	19.991	19.991
Zadržana dobit	60.683	33.286
Ukupan kapital	480.490	453.093
OBVEZE		
Rezerviranja	2.379	4.266
Ostale dugoročne obveze	21.422	25.086
Dugoročne obveze	23.801	29.352
Obveze prema dobavljačima	10.803	10.504
Prihodi budućeg razdoblja	52.152	41.091
Ostale kratkoročne obveze	27.988	27.543
Kratkoročne obveze	90.942	79.138
Ukupne obveze	114.743	108.490
UKUPNO GLAVNICA I OBVEZE	595.233	561.583

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE

u tisućama kuna, nerevidirano	Dionički kapital	Zakonske i ostale pričuve	Zadržana dobit	Ukupno
Stanje 1. siječanj 2016.	399.816	19.991	38.728	458.535
Isplata dividende			-16.365	-16.365
Ispravak pogrešaka prethodnog razdoblja			-2.031	-2.031
Dobit	-	-	25.873	25.873
Stanje 30. rujna 2016.	399.816	19.991	46.205	466.012
Stanje 1. siječnja 2017.	399.816	19.991	33.286	453.093
Dobit	-	-	27.397	27.397
Stanje 30. rujna 2017.	399.816	19.991	60.683	480.490

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

u tisućama kuna, nerevidirano	Naziv pozicije	Siječanj – Rujan 2017.	Siječanj – Rujan 2016.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNE AKTIVNOSTI			
	Novčani primici od prodaje roba i pružanja usluga	203.383	198.021
	Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	8	449
	Novčani primici s osnove povrata poreza	5.575	0
	Ostali novčani primici	2.962	2.431
	I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	211.928	200.901
	Novčani izdaci dobavljačima	38.677	39.833
	Novčani izdaci za zaposlene	48.251	41.629
	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	63	1.256
	Novčani izdaci za kamate	12	87
	Novčani izdaci za poreze	33.340	34.784
	Ostali novčani izdaci	13.009	7.571
	II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	133.352	125.160
	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	78.576	75.741
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
	Novčani primici od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	309	141
	Ostali novčani primici od investicijske aktivnosti	77.089	
	III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	77.398	141
	Novčani izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	50.852	63.676
	Novčani izdaci za kratkoročne i dugoročne depozite		
	IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	50.852	63.676
	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI	77.398	
	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	50.852	63.535
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita	0	1.219
	Novčani izdaci za isplatu dividendi i ostali financijski izdaci	48	17.733
	V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	48	18.953
	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	48	
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	55.019	161.874
	Ukupno povećanje novčanog tijeka	155.974	
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka	50.900	6.746
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	160.093	155.128

BILJEŠKE UZ SAŽETE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKA 1 - OPĆENITO

Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d. ("Društvo") je dioničko društvo osnovano 1983. godine. Po izvršenoj pretvorbi 24. lipnja 1994. godine registrirano je kod Trgovačkog suda u Rijeci kao ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d. Sjedište Društva je u Opatiji, na adresi Maršala Tita 151. 08. kolovoza 2017. godine, Društvo je promijenilo naziv te je od navedenog datuma kod Trgovačkog suda u Rijeci registrirano kao Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d.

Sažete financijske izvještaje za devetomjesečno razdoblje završeno 30. rujna 2017. odobrila je Uprava Društva u Opatiji 23. listopada 2017. godine.

Sažeti financijski izvještaji nisu revidirani.

Predmet poslovanja Društva je organiziranje i pružanje usluga vezova plovilima u marinama duž hrvatske obale, kao i ostale djelatnosti vezane uz iznajmljivanje, gradnju i popravak plovila i ostalo prema rješenju Trgovačkog suda u Rijeci. U svrhu korištenja pomorskog dobra Vlada Republike Hrvatske dodijelila je Društvu koncesije, na temelju kojih su na tom dobru izgrađene 22 marine.

Na dan 30. rujna 2017. godine, Društvo je imalo 388 zaposlenika, a 30. rujna 2016. godine 403 zaposlenika.

Tijela Društva

Nadzorni odbor

Dražen Ivanušec	Predsjednik	od 30. listopada 2014. godine
Dobrica Rončević	Zamjenik predsjednika	od 18. srpnja 2016. godine
Tomislav Ninić	Član	od 18. srpnja 2016. godine
Marijeta Hladilo	Članica	od 18. srpnja 2016. godine
Mato Franković	Član (predstavnik zaposlenika)	od 28. srpnja 2016. godine do 30. svibnja 2017. godine
Edo Karuza	Član (predstavnik zaposlenika)	od 30. svibnja 2017. godine

Revizorski odbor

Davor Vašiček	Zamjenik predsjednice	od 15. rujna 2016. godine
Marijeta Hladilo	Predsjednica	od 15. rujna 2016. godine
Dobrica Rončević	Član	od 15. rujna 2016. godine

Uprava Društva

Kristijan Pavić	Član Uprave	od 09. kolovoza 2016. godine do 13. listopada 2017. godine
Kristijan Pavić	Predsjednik Uprave	od 14. listopada 2017. godine
Juraj Bukša	Član Uprave	od 14. listopada 2017. godine

BILJEŠKE UZ SAŽETE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKA 2 - OSNOVA SASTAVLJANJA I RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. OSNOVA SASTAVLJANJA

Sažeti financijski izvještaji Društva za razdoblje završeno 30. rujan 2017. godini sastavljeni su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu 34 – Financijsko izvještavanje u toku godine.

Sažeti financijski izvještaji ne uključuju sve podatke i objave koji su obavezni za godišnje financijske izvještaje te ih se treba čitati zajedno sa financijskim izvještajima Društva na dan 31. prosinca 2016. godine.

2.2. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Sažeti financijski izvještaji pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva na dan 31. prosinca 2016. godine.

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Društvo promatra poslovanje u cjelini, odnosno kao jedan segment. Dodatno, promatra i ocjenjuje uspješnost po geografskoj osnovi, vrsti i tržištu na kojem se ostvaruju prihodi.

BILJEŠKE UZ SAŽETE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

Prihodi po geografskoj osnovi

u tisućama kuna, nerevidirano	Siječanj – Rujan 2017.	Siječanj – Rujan 2016.	Srpanj – Rujan 2017.	Srpanj – Rujan 2016.
Umag	10.403	9.153	3.753	3.357
Rovinj	573	11.688	83	5.777
Pula	4.972	4.627	2.351	2.105
Pomer	7.358	6.040	3.188	2.685
Opatija	9.930	9.375	3.774	3.601
Cres	10.330	9.379	4.556	3.809
Supetarska Draga	4.658	4.469	2.083	1.961
Rab	2.869	2.571	2.104	1.932
Šimuni	4.267	4.081	1.939	1.812
Žut	2.429	2.100	1.892	1.627
Piškera	2.153	1.845	1.626	1.398
Jezera	6.943	6.573	2.982	2.930
Vodice	9.437	9.687	3.922	4.005
Skradin	6.790	6.304	3.645	3.509
Trogir	8.312	7.777	3.973	3.711
Split	19.771	18.723	9.145	9.065
Milna	5.605	4.790	3.144	2.579
Vrboska	3.003	2.860	1.772	1.617
Palmižana	11.697	10.664	8.791	7.768
Korčula	6.695	5.902	4.411	3.825
Dubrovnik	18.371	18.311	8.405	7.664
Veljko Barbieri - Slano	4.281	1.869	2.693	1.869
Društvo i zajedničke službe	4.264	6.486	2.105	1.963
Ukupno	165.112	165.275	82.338	80.570

Prihodi po vrsti

u tisućama kuna, nerevidirano	Siječanj – Rujan 2017.	Siječanj – Rujan 2016.	Srpanj – Rujan 2017.	Srpanj– Rujan 2016.
Usluge stalnog veza	70.063	72.570	23.888	24.160
Usluge dnevnog veza	53.528	51.025	40.436	37.986
Usluge mjesečnog veza	8.601	7.411	4.488	4.197
Zakup	12.575	11.342	5.385	4.960
Ostale usluge nautičarima	9.748	9.302	4.598	3.793
Ostali poslovni prihodi	1.879	4.076	444	2.424
Financijski prihodi	8.717	9.549	3.099	3.051
Ukupno	165.112	165.275	82.338	80.570

BILJEŠKE UZ SAŽETE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)****Prihodi po tržištu na kojem se ostvaruju**

Društvo posluje u dva glavna teritorijalna područja, tj. tržišta po kojima su iskazani poslovni prihodi dok je sva dugotrajna imovina vezana uz tržište Hrvatske.

u tisućama kuna, nerevidirano	Ukupni prihodi		Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina	
	Siječanj – Rujan 2017.	Siječanj – Rujan 2016.	30.09.2017.	31.12.2016.
Domaće tržište	57.097	50.508	594.967	496.514
Strano tržište	99.298	105.218		
Ukupno	156.395	155.726	594.967	496.514

BILJEŠKA 4 – ZARADA PO DIONICI**Osnovna zarada po dionici**

u tisućama kuna, nerevidirano	30. rujan 2017.	30. rujan 2016.
Neto dobit (u tisućama kuna)	27.397	25.873
Broj redovnih dionica	111.060	111.060
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	246,69	232,96

Osnovna zarada po dionici izračunava se na način da se neto dobit Društva podijeli s ponderiranim prosječnim brojem redovnih dionica koje su izdane u toku razdoblja, koje ne uključuje prosječan broj redovnih dionica koje je Društvo kupilo i koje drži kao vlastite dionice.

Razrijeđena zarada po dionici

Razrijeđena zarada po dionici jednaka je osnovnoj zaradi po dionici budući da nije bilo konvertibilnih razrjeđivih potencijalnih redovnih dionica.

BILJEŠKA 5 – DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom prvih 9 mjeseci 2017. godine, Društvo je uložilo 43.545 tisuća kuna u nabavu nekretnina, postrojenja i opreme (za period do 30.09.2016.g.: 63.470 tisuća kuna), te je uložilo 1.062 tisuća kuna u nematerijalnu imovinu (za period do 30.09.2016. godine.: 206 tisuća kuna). U prvih 9 mjeseci 2017. godine Društvo je prodalo dugotrajnu imovinu namijenjenu prodaji u iznos od 319 tisuća kuna (za period do 30.09.2016.g.: 149 tisuća kuna).

BILJEŠKE UZ SAŽETE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKA 6 – REZERVIRANJA

u tisućama kuna, nerevidirano	Jubilarnе nagrade	Neiskorišteni dani godišnjeg odmora	Otpremnine	Rezerviranja za sudske sporove	Ostala rezerviranja	Ukupno
Stanje 31. prosinca 2015.	1.333	1.784	649	14.569	-	18.335
Rezerviranja	69	2.085	6.042	3.140	143	11.479
Iskorištenje	-155	-1.784	-40	-7.237	-	-9.216
Stanje 31. prosinca 2016.	1.247	2.085	6.651	10.472	143	20.598
Rezerviranja	-	-	777	743	-	1.520
Iskorištenje	-89	-2.085	-6.342	-2.941	-143	-11.600
Ukinuto				-359		-359
Stanje 30. rujna 2017.	1.158	0	1.086	7.915	0	10.159
Dugoročni dio	1.158	-	506	715	-	2.379
Kratkoročni dio	-	-	580	7.200		7.780

BILJEŠKE UZ SAŽETE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**BILJEŠKA 7 – ODNOSI S POVEZANIM STRANAMA**

Društva koje kontrolira Republika Hrvatska, a s kojima je Društvo ostvaruje značajne transakcije jesu: Hrvatska elektroprivreda d.d., INA – industrija nafte d.d., Državne nekretnine d.d., Croatia osiguranje d.d., Narodne novine d.d., Plovput d.o.o., HP – Hrvatska pošta d.d., i Croatia airlines d.d.

(svi iznosi izraženi su u tisućama kuna)

	30. rujna 2017.	31. prosinca 2016.
POTRAŽIVANJA		
Potraživanja za pružene usluge		
Ostale povezane strane	618	323
OBVEZE		
Obveze prema dobavljačima		
Ostale povezane strane	1.506	757
	Siječanj – Rujan 2017.	Siječanj –Rujan 2016.
PRIHODI		
Prihodi od pružanja usluga		
Ostale povezane strane	2.125	2.143
RASHODI		
Troškovi materijala, sirovina i usluga		
Ostale povezane strane	8.038	7.033
Ulaganja u materijalnu imovinu	381	99

BILJEŠKA 8 - DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

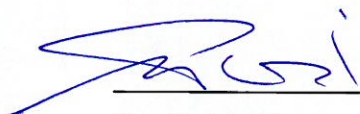
Nakon 30. rujna 2017. godine nije bilo događaja koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje za period koji je završio 30. rujna 2017. godine, odnosno nisu od takvog značaja za poslovanje Društva da bi zahtijevali objavu u bilješkama uz financijske izvještaje.

Temeljem članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/2008, 146/2008, 74/2009, 54/2013, 159/2013, 18/2015, 110/2015, 123/2016) član Uprave Društva Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d., M. Tita 151, Opatija, daje

IZJAVU UPRAVE

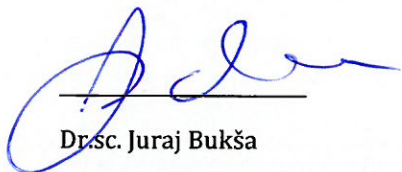
Prema našem najboljem saznanju:

- sažeti finansijski izvještaji za razdoblje završeno 30. rujna 2017. godine sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih računovodstvenih standarda finansijskog izvještavanja (MSFI) i Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16) te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, finansijskog položaja i poslovanja izdavatelja;
- devetomjesečno izvješće za razdoblje završeno 30. rujna 2017. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja ACI d.d., uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je društvo izloženo.



Kristijan Pavić

Predsjednik Uprave



Dr.sc. Juraj Bukša

Član Uprave



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2017.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj (OIB): 17195049659

Tvrtka izdavatelja: 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: 388

(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. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA

stanje na dan 30.09.2017.

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	504.084.443	428.079.527
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	24.965.665	23.996.522
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	24.321.230	23.155.425
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	644.435	841.097
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	399.827.896	402.500.900
1. Zemljište	011	17.142.651	19.013.578
2. Građevinski objekti	012	235.533.973	228.817.002
3. Postrojenja i oprema	013	40.965.941	46.814.747
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	20.744.461	20.452.758
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	794.718	3.667.409
7. Materijalna imovina u pripremi	017	16.681.771	19.824.658
8. Ostala materijalna imovina	018	517.338	542.337
9. Ulaganje u nekretnine	019	67.447.043	63.368.411
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	76.792.546	136.977
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	76.489	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	76.716.057	136.977
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	2.498.336	1.445.128
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	86.586.212	166.887.247
I. ZALIHE (036 do 042)	035	686.810	876.183
1. Sirovine i materijal	036	34.393	34.392
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	103.486	73.635
5. Predujmovi za zalihe	040	528.381	747.606
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	20.550	20.550
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	7.277.997	5.813.058
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	3.925.779	3.345.555
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	1.157
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.312.288	256.772
6. Ostala potraživanja	049	2.039.930	2.209.574
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	64.714.446	64.607.531
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	72.693	105.342
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	64.641.753	64.502.189
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	13.906.959	95.590.475
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	303.343	266.176
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	590.973.998	595.232.950
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	466.012.250	480.490.178
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	20.332.414	33.286.274
1. Zadržana dobit	073	20.332.414	33.286.274
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	25.873.036	27.397.104
1. Dobit poslovne godine	076	25.873.036	27.397.104
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	4.121.850	2.378.566
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	616.952	505.889
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	3.504.898	1.872.677
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	28.255.006	21.422.018
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	0	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	28.255.006	21.422.018
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	19.984.227	29.476.375
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	1.217.843	0
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	6.624.164	10.802.700
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	2.981.495	2.875.933
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	8.414.859	10.281.351
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	539.723	1.245.144
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	206.143	4.271.247
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	72.600.665	61.465.813
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	590.973.998	595.232.950
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.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

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	155.725.845	77.519.109	156.394.728	79.239.089
1. Prihodi od prodaje	112	140.307.591	70.135.431	141.940.462	73.410.211
2. Ostali poslovni prihodi	113	15.418.254	7.383.678	14.454.266	5.828.878
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	122.778.275	48.686.237	122.668.027	46.006.305
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	31.157.153	13.655.853	32.318.994	13.969.643
a) Troškovi sirovina i materijala	117	7.864.789	3.498.187	7.776.875	3.111.758
b) Troškovi prodane robe	118	55.642	37.845	43.991	22.983
c) Ostali vanjski troškovi	119	23.236.722	10.119.821	24.498.128	10.834.902
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	38.590.730	15.524.578	36.609.344	13.564.146
a) Neto plaće i nadnice	121	23.097.494	9.242.165	22.310.881	8.301.697
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.829.748	4.004.062	8.926.674	3.271.627
c) Doprinosi na plaće	123	5.663.488	2.278.351	5.371.789	1.990.822
4. Amortizacija	124	37.842.681	13.047.166	38.718.544	13.324.226
5. Ostali troškovi	125	10.421.497	4.392.685	10.721.042	4.449.305
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.676.814	1.133.243	1.054.326	55.940
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.676.814	1.133.243	1.054.326	55.940
7. Rezerviranja	129	593.200	238.039	1.519.986	194.612
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.496.200	694.673	1.725.791	448.433
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9.548.772	3.051.358	8.717.466	3.099.177
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	9.548.772	3.051.358	8.717.466	3.099.177
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9.325.783	2.403.410	8.988.021	1.980.490
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	9.325.783	2.403.410	8.876.921	1.980.490
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	111.100	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	165.274.617	80.570.467	165.112.194	82.338.266
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	132.104.058	51.089.647	131.656.048	47.986.795
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	33.170.559	29.480.820	33.456.146	34.351.471
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	33.170.559	29.480.820	33.456.146	34.351.471
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	7.297.523	0	6.059.042	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	25.873.036	29.480.820	27.397.104	34.351.471
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	25.873.036	29.480.820	27.397.104	34.351.471
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	25.873.036	29.480.820	27.397.104	34.351.471
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	25.873.036	29.480.820	27.397.104	34.351.471
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

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	198.021.398	203.383.407
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	448.918	7.688
4. Novčani primici s osnovne povrata poreza	004	0	5.574.657
5. Ostali novčani primici	005	2.431.023	2.961.623
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	200.901.339	211.927.375
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	39.833.034	38.676.710
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	41.629.422	48.250.746
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	1.256.464	63.104
4. Novčani izdaci za kamate	010	86.914	12.275
5. Novčani izdaci za poreze	011	34.783.691	33.340.234
6. Ostali novčani izdaci	012	7.570.779	13.008.596
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	125.160.304	133.351.665
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	75.741.035	78.575.710
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	141.075	308.850
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	77.089.426
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	141.075	77.398.276
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	63.675.598	29.010.482
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	63.675.598	50.852.087
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	26.546.189
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	63.534.523	0
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	1.219.461	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	16.371.328	48.056
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	1.361.934	0
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	18.952.723	48.056
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	18.952.723	48.056
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	105.073.843
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	6.746.211	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	161.874.003	55.018.822
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	105.073.843
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	6.746.211	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	155.127.792	160.092.665

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2017 do 30.9.2017

Naziv pozicije	AOP oznaka		Prethodna godina		Tekuća godina	
	2		4		4	
1. Upisani kapital	001	399.816.000	399.816.000	399.816.000	399.816.000	
2. Kapitalne rezerve	002	0	0	0	0	
3. Rezerve iz dobiti	003	19.990.800	19.990.800	19.990.800	19.990.800	
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	20.332.414	20.332.414	33.286.274	33.286.274	
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	25.873.036	25.873.036	27.397.104	27.397.104	
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0	0	0	
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0	0	0	
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0	0	0	
9. Ostala revalorizacija	009	0	0	0	0	
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	466.012.250	466.012.250	480.490.178	480.490.178	
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0	0	0	
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0	0	0	
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0	0	0	
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0	0	0	
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0	0	0	
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0	0	0	
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0	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