



ADRIATIC CROATIA
INTERNATIONAL CLUB
Since 1983

IZVJEŠĆE ACI D.D.
(nerevidirano)

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. – 31.03. 2018.
godine

SADRŽAJ

1. IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2018. GODINE
2. SAŽETI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2018. (NEREVIDIRANO)
3. IZJAVA UPRAVE

1. IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA 2018. GODINE

ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

ACI d.d. (Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d.), jedinstveni lanac marina na Mediteranu koji u svom portfelju ima 22 marine i dva sidrišta od Umaga do Dubrovnika, kontinuirano ulaže značajne iznose u rekonstrukciju i oplemenjivanje ACI marina s ciljem postizanja visoke razine kvalitete nautičke ponude i usluge u marinama.

U prvom kvartalu 2018. godine, nastavljeno je s najznačajnijim ulaganjem u iznosu od 134 milijuna kuna, a odnosi se na kompletnu rekonstrukciju ACI marine Rovinj koja je u tijeku. Po dovršetku radova te otvaranja marine, ACI marina Rovinj predstavljat će najsuvremeniju marinu na Jadranu orijentiranu na pružanje nautičkih i turističkih usluga u segmentu tržišta mega jahti, ne zanemarujući pritom dosadašnje nautičko tržište, te će udovoljavati i najzahtjevnijim traženjima nautičara.

Koncem 2017. godine sklopljen je sa Šibensko – kninskom županijom ugovor o koncesiji za sidrište u uvali Vozarica i Srednja Draga te je u tijeku opremanje sidrišta koje će u nadolazećoj sezoni biti stavljeno u funkciju te osigurati dodatne sezonske kapacitete kraj ACI marine Skradin.

Početak ožujka 2018. godine sklopljen je Sporazum o partnerstvu s Green Sail inicijativom s ciljem angažiranja u zajedničkim aktivnostima za ostvarenje ekološki prihvatljive prakse u vidu zaštite okoliša kao i podizanje svijesti nautičara. Kroz zajedničke aktivnosti promovirati će se odgovorno upravljanje otpadom, zaštita mora od otpada, recikliranje u marinama te razdvajanje otpada kao važnih komponenti u zaštiti okoliša.

U 2018. godini nastavlja se suradnja s korporacijom Tesla u okviru projekta Tesla destination charging, kroz koju će se pored već postojećih 6 Tesla električnih punionica za automobile u marinama (ACI Umag, Cres, Opatija, Split, Veljko Barbieri i Dubrovnik) instalirati i u ostale ACI marine.

Društvo radi i na podizanju sigurnosti u marinama s aspekta tehničke zaštite, uvođenjem novih sigurnosni procedura i pojačavanjem sustava video nadzora u nekoliko ACI marina.

ZNAČAJNI DOGAĐAJI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU (nastavak)

U završnoj fazi je i uvođenje nekoliko normi ISO standarda koji se odnose na zaštitu okoliša i održiv razvoj, povećanje zadovoljstva kupaca, unaprjeđenje energetske učinkovitosti kao i unaprjeđenje produktivnosti poslovanja. Budući da je ekološka održivost jedna od osnovnih postavki daljnjeg razvoja, potrebno je izvršiti ulaganja i druge aktivnosti koje se odnose na očuvanje prirodne vrijednosti teritorija i funkcionalnosti obalnog ekosustava kroz primjene dobre prakse očuvanja okoliša prilikom nautičkih aktivnosti, redukciju potrošnje prirodnih resursa te adekvatno upravljanje otpadom i štetnim emisijama.

Odlični dosadašnji rezultati sustava rezervacija pokazali su znatan interes korisnika za tom vrstom usluge i komparativnu prednost Društva u odnosu na konkurentne marine, slijedom čega se planira daljnje proširenje digitalnih prodajnih i komunikacijskih kanala. U tijeku je intenzivna digitalizacija poslovanja i prilagodba novim tehnologijama, znatno je unaprijeđen sustav rezervacije veza, u planu je i uvođenje vlastite mobilne aplikacije koja će osigurati jednostavan i brz pristup svakom nautičaru kako bi na što efikasniji način osigurali svoj vez u marinama.

OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI

Na poslovanje ACI marina utječu koncesijski ugovori, temeljem kojih sve ACI-jeve koncesije (izuzev marine Veljko Barbieri i oba sidrišta) istječu 2030. godine. Upravo je trajanje koncesija čimbenik koji najviše ograničava potencijal razvoja Društva. 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 osigurava dovoljne količine novca i novčanih ekvivalenata za ispunjenje svojih obveza ili ista osigurava putem kreditnih linija stoga ne postoji rizik likvidnosti.

Izloženost riziku promjena kamatnih stopa na tržištu vezana je prvenstveno uz novčane depozite te novac i novčane ekvivalente, no Društvo kontinuirano prati kretanje visine kamatnih stopa na tržištu te sukladno tome postupa u skladu s povoljnim ishodom za Društvo.

TRŽIŠNA KAPITALIZACIJA

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

Na dan 31.03.2018. godine, prema podacima Codex sortiuma d.o.o., ACI d.d. ima ukupno 761 dioničara. Nominalna vrijednost dionice iznosi 3.600 kuna. Zadnja transakcijska cijena dionica iznosi 5.500,00 kuna. Tržišna kapitalizacija društva na dan 31.03.2018. godine iznosi 611 milijuna kuna.

VLASNIČKA STRUKTURA

Pojedinačni dioničari sa najvećim udjelom u temeljnom kapitalu su Republika Hrvatska sa 78,58% udjela, Dogus Croatia d.o.o. sa 10,87%, Raiffeisenbank Austria d.d. sa 1,14% te Društvo Bahovec d.o.o. sa 0,61%. Ostali dioničari, njih 757, sudjeluju sa 8,80% 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 Ministarstvo državne imovine)	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 (757)	757	9.771	35.175.600	8,80%
Ukupno	761	111.060	399.816.000	100,00%

INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA

Društvo tijekom prvog kvartala 2018. godine nije otkupljivalo vlastite dionice.

DINAMIKA FIZIČKIH POKAZATELJA

Na dan 31.03. 2018. godine u ACI marinama boravilo je 3.453 plovila na godišnjem vezu što predstavlja povećanje od 2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, na dnevnom vezu ostvareno je 616 brod dana što je za 40% više u odnosu na isti period prethodne godine. Za mjesečni vez se u izvještajnom periodu ostvarilo povećanje od 15% u broj 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 31.03.			01.01.-31.03.			01.01.-31.03.		
2018.	2017.	INDEKS	2018.	2017.	INDEKS	2018.	2017.	INDEKS
1	2	3 (1/2)	4	5	6 (4/5)	7	8	9 (7/8)
3.453	3.390	102	616	441	140	857	745	115

Svođenjem ostvarenja svih vrsta usluga veza na istu mjernu jedinicu, brod dan ili metar dan, Društvo je u prva tri mjeseca 2018. godine ostvarilo 339.430 brod dana što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine predstavlja povećanje od 3% ili 10.962 brod dana.

Ukupno ostvareni metar dani iznose 3.823.300 što čini povećanje od 2% ili 76.931 metar dan više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Tablica 3. Fizički pokazatelji po vrstama usluga

USLUGA	BROD DANI				METAR DANI			
	01.01.-31.03.				01.01.-31.03.			
	2018.	2017.	RAZLIKE PERIODA	INDEKS	2018.	2017.	RAZLIKE PERIODA	INDEKS
0	1	2	3(1-2)	4 (1/2)	5	6	7(5-6)	8 (5/6)
GODIŠNJI VEZ	313.097	305.662	7.435	102	3.532.349	3.490.086	42.263	101
MJESEČNI VEZ	25.718	22.365	3.353	115	282.962	250.384	32.578	113
DNEVNI VEZ	616	441	175	140	7.989	5.899	2.090	135
UKUPNO	339.430	328.468	10.962	103	3.823.300	3.746.369	76.931	102

Gledajući strukturu ostvarenih brod dana i metar dana vidljivo je povećanje po svim vrstama veza.

DINAMIKA FIZIČKIH POKAZATELJA (nastavak)

Tablica 4. Fizički pokazatelji po marinama

R.B.	MARINA	BROD DANI				METAR DANI			
		01.01.-31.03.				01.01.-31.03.			
		2018.	2017.	RAZLIKA PERIODA	INDEKS	2018.	2017.	RAZLIKA PERIODA	INDEKS
0	1	2	3	4 (2-3)	5 (2/3)	6	7	8 (6-7)	9 (6/7)
1	UMAG	39.150	31.632	7.518	124	401.522	356.272	45.250	113
2	ROVINJ	-	-	-	-	-	-	-	-
3	PULA	14.780	15.343	-563	96	176.273	180.237	-3.964	98
4	POMER	22.111	24.029	-1.918	92	229.391	248.076	-18.685	92
5	OPATIJA	24.202	24.479	-277	99	289.842	294.007	-4.165	99
6	CRES	30.435	27.648	2.787	110	350.677	320.836	29.841	109
7	S.DRAGA	21.409	19.961	1.448	107	205.029	189.769	15.260	108
8	RAB	15	1.513	-1.498	1	221	14.268	-14.047	2
9	ŠIMUNI	16.514	16.440	75	100	170.495	174.191	-3.696	98
10	ŽUT	-	-	-	-	-	-	-	-
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	-	-	-
12	JEZERA	19.846	20.567	-721	96	213.900	222.689	-8.789	96
13	VODICE	36.769	35.777	992	103	356.373	347.247	9.126	103
14	SKRADIN	9.269	9.248	21	100	127.593	127.054	539	100
15	TROGIR	14.878	14.851	27	100	183.579	183.191	388	100
16	SPLIT	22.177	21.980	198	101	303.634	307.954	-4.320	99
17	MILNA	8.420	7.586	834	111	95.535	86.855	8.681	110
18	VRBOSKA	6.755	6.444	311	105	73.252	69.662	3.590	105
19	PALMIŽANA	28	-	28	-	388	-	388	-
20	KORČULA	4.690	5.227	-538	90	48.363	54.327	-5.964	89
21	DUBROVNIK	37.265	37.501	-237	99	465.574	467.946	-2.371	99
22	VELJKO BARBIERI	10.720	8.245	2.475	130	131.657	101.787	29.870	129
	UKUPNO	339.430	328.468	10.962	103	3.823.300	3.746.369	76.931	102

U prva tri mjeseca 2018. godine, a u odnosu na isti period prethodne godine, najznačajnije povećanje u brod danima ostvarile su marine Umag (7.518), Cres (2.787), Veljko Barbieri (2.475), Supetarska Draga (1.448) te marina Vodice (992) istovremeno su navedene marine ostvarile i najveća povećanja i po metar danima. Marina Rovinj nije zabilježila ostvarenje fizičkih pokazatelja budući je zatvorena zbog rekonstrukcije, dok su marine Žut i Piškera započele s radom početkom travnja 2018. godine.

DINAMIKA POSLOVNIH PRIHODA

U prva tri mjeseca 2018. godine ostvareno je ukupno 31.435 tisuća kuna poslovnih prihoda što je za 2.381 tisuća kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada su poslovni prihodi iznosili 29.054 tisuće kuna što predstavlja povećanje od 8%.

Najveće porast poslovnih prihoda u odnosu na prethodno razdoblje ostvarile su ACI marine Dubrovnik, Split, Veljko Barbieri, Umag, Vodice, Cres, Trogir te marina Opatija. Navedene marine ostvarile su povećanje veće od 100 tisuća kuna u odnosu na prethodno razdoblje.

Tablica 5. Usporedni prikaz poslovnih prihoda po marinama

u tisućama kuna, nerevidirano		01.01.-31.03.		RAZLIKE PERODA	INDEKS
R.B.	MARINE	2018.	2017.		
0	1	2	3	4(2-3)	5 (2/3)
1	UMAG	2.813	2.622	191	107
2	ROVINJ	0	257	-257	0
3	PULA	1.030	1.016	14	101
4	POMER	1.781	1.739	43	102
5	OPATIJA	2.712	2.584	128	105
6	CRES	2.351	2.205	146	107
7	S.DRAGA	1.013	982	31	103
8	RAB	53	82	-29	64
9	ŠIMUNI	857	914	-57	94
10	ŽUT	63	43	20	147
11	PIŠKERA	80	46	34	175
12	JEZERA	1.479	1.524	-45	97
13	VODICE	2.325	2.166	159	107
14	SKRADIN	887	873	14	102
15	TROGIR	1.850	1.710	140	108
16	SPLIT	4.551	4.147	404	110
17	MILNA	747	690	57	108
18	VRBOSKA	409	398	12	103
19	PALMIŽANA	36	14	22	249
20	KORČULA	342	332	10	103
21	DUBROVNIK	4.855	3.980	875	122
22	VELJKO BARBIERI	835	493	342	169
	ACI MARINE	31.070	28.818	2.253	108
23	DRUŠTVO I ZS	365	237	128	154
	SVEUKUPNO	31.435	29.054	2.381	108

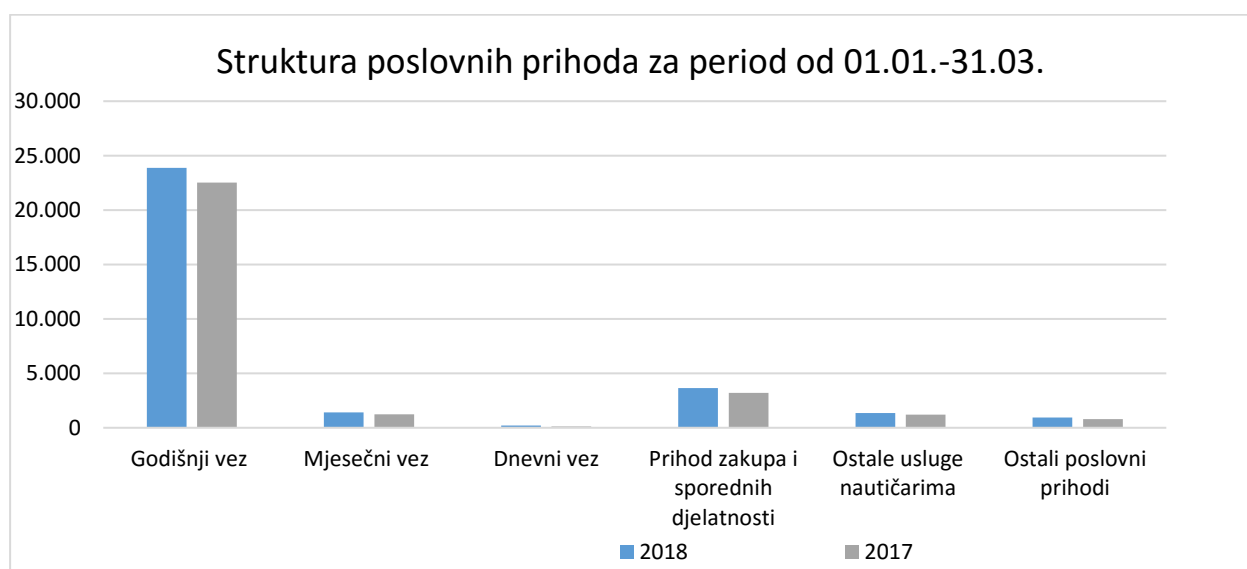
DINAMIKA POSLOVNIH PRIHODA (nastavak)

Struktura ostvarenih poslovnih prihoda u prva tri mjeseca 2018. godine prikazana je u grafikon br.1.

Temeljem svih vrsta usluga Društvo ACI d.d. ostvarilo je povećanje u odnosu na prethodno razdoblje. Prihodi od stalnog veza porasli su za 1.336 tisuća kuna ili 6%, od mjesečnog veza za 194 tisuće kuna ili 16%, od dnevnog veza za 92 tisuće kuna ili 76%, od zakupa za 444 tisuće kuna ili 14%, od ostalih usluga pruženih nautičarima za 157 tisuća kuna ili 13% dok su ostali poslovni prihodi porasli za 160 tisuća kuna ili 20%.

Struktura poslovnih prihoda prikazana je u sljedećem grafikonu.

Grafikon 1. Struktura poslovnih prihoda



DINAMIKA PROFITABILNOSTI

U promatranom razdoblju Društvo je ostvarilo negativan bruto financijski rezultat u iznosu od 3.878 tisuća kuna. Uzevši u obzir da je i u prethodnom razdoblju ostvaren negativan bruto financijski rezultat od 4.939 tisuća kuna, Društvo je u 2018. godini umanjilo negativan rezultat za 1.061 tisuću kuna.

DINAMIKA PROFITABILNOSTI (nastavak)

Budući se radi o rezultatima ostvarenim u predsezoni, Društvo i u narednom razdoblju očekuje povećanje poslovnog rezultata kao rezultata aktivnosti koje je Društvo provelo za pripremu nadolazeće sezone. Ostvareno je i povećanje ukupnih prihoda za 1.252 tisuće kuna ili 4% u odnosu na prethodno razdoblje kada su ukupni prihodi iznosili 32.462 tisuće kuna. Ukupni rashodi također su povećani za 190 tisuća ili 1% su viši od ukupnih rashoda ostvarenih u prethodnom razdoblju. EBITDA iznosi 9.357 tisuća kuna i za 21 % je veća od EBITDA ostvarene u prethodnom razdoblju.

Tablica 6. Usporedni prikaz rezultata poslovanja

OPIS		01.01.-31.03.		INDEKS
		2018.	2017.	
u tisućama kuna, nerevidirano		2018.	2017.	
0	1	2	3	4 (2/3)
A	UKUPAN PRIHOD	33.714	32.462	104
B	UKUPAN RASHOD	37.592	37.401	101
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	-3.878	-4.939	79
D	EBIT	-3.877	-4.927	79
E	EBITDA	9.357	7.763	121

Promatrajući izračunate pokazatelje iz tablice br. 7, vidljivo je kako su pokazatelji likvidnosti, aktivnosti te pokazatelji ekonomičnosti na razini prethodne godine dok su pokazatelji profitabilnosti manje negativni uslijed ostvarenja manje negativnog rezultata poslovanja.

Tablica 7. Pokazatelji poslovanja

	01.01.-31.03.	
	2018.	2017.
POKAZATELJI LIKVIDNOSTI		
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,2	1,9
Koeficijent financijske stabilnosti	0,9	0,9
POKAZATELJI AKTIVNOSTI		
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,1	0,1
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	0,2	0,2
POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI		
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	0,9	0,9
POKAZATELJI PROFITABILNOSTI		
Neto profitna marža	-12,34%	-17,00%
Neto rentabilnost imovine (ROA)	-0,65%	-0,92%
EBIT marža	-9,76%	-11,77%
EBITDA marža	31,28%	30,34%

BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA

Temeljne smjernice poslovanja Društva ACI d.d. podrazumijevaju kontinuirano ulaganje u podizanje standarda kvalitete usluga, modernizaciju i proširenje smještajnih kapaciteta postojećih marina, širenje lepeze usluga u ponudi nautičarima te diversifikaciju poslovanja u dijelu razvoja novih usluga kao i razvoja postojećih kako bi se smanjila ovisnost Društva o osnovnoj usluzi pružanja veza te time smanjila ovisnost o kretanju tržišta nautičkog turizma. U planu je razvoj integriranih popratnih usluga i sadržaja.

Poslovanje Društva strateški je usmjereno na održavanje zadovoljavajućih razina profitabilnosti i povrata ulaganja, stvaranje dodane vrijednosti za dioničare te kontinuirano ulaganje u razvoj i unaprjeđenje ljudskih potencijala kao jedne od ključnih poluga uspješnosti poslovanja Društva. Društvo će posebnu pozornost posvetiti razvoju infrastrukture i suprastrukture u marinama, informatizaciji poslovanja kao i restrukturiranju na području ljudskih resursa.

Društvo kontinuirano provodi i istraživanje novih lokacija duž obale pogodnih za izgradnju novih marina i sidrišta te moguće strateške akvizicije na Jadranu, sve u cilju osnaživanja tržišnog položaja na lokalnoj i regionalnoj razini.

Za 2018. godinu planira se realizacija ulaganja u iznosu 191.675 tisuća kuna, od čega se 188.185 tisuća kuna odnosi na investicije, dok je 3.490 tisuća kuna planirano za investicijsko održavanje.

U izvještajnom razdoblju, Društvo ACI d.d. ostvarilo je 15 % od ukupno planiranih prihoda za 2018. godinu, te 20% ukupno planiranih rashoda.

Tablica 8. Ključni planirani pokazatelji za 2018. godinu

u tisućama kuna, nerevidirano		PLAN ZA 2018.	OSTVARENJE ZA PERIOD OD 01.01.-31.03.2018	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/2)
A	UKUPAN PRIHOD	218.042	33.714	15
B	UKUPAN RASHOD	192.410	37.592	20
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	25.632	-3.878	
D	EBIT	26.628	-3.877	
E	EBITDA	91.039	9.357	10

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

**SAŽETI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 31. OŽUJKA
2018. (NEREVIDIRANO)**

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (u tisućama kuna, nerevidirano)

	Siječanj-Ožujak 2018.	Siječanj-Ožujak 2017.
Prihodi od prodaje	26.852	25.075
Ostali poslovni prihodi	4.583	3.980
Poslovni prihodi	31.435	29.054
Troškovi materijala, sirovina i usluga	7.396	7.016
Troškovi osoblja	10.367	9.956
Amortizacija	13.234	12.690
Vrijednosno usklađenje imovine	325	406
Rezerviranja za rizike i troškove	187	255
Ostali poslovni rashodi	3.325	2.604
Poslovni rashodi	34.835	32.928
Dobit iz poslovanja	-3.399	-3.873
Financijski prihodi	2.278	3.408
Financijski rashodi	2.757	4.474
Dobit iz financijskih aktivnosti	-478	-1.066
Dobit prije oporezivanja	-3.878	-4.939
Porez na dobit		
Dobit tekuće godine	-3.878	-4.939
Ostala sveobuhvatna dobit	-3.878	-4.939
Ukupna sveobuhvatna dobit	-3.878	-4.939

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (u tisućama kuna, nerevidirano)

	31.03.2018.	31.12.2017.
IMOVINA		
Nematerijalna imovina	24.567	25.118
Nekretnine, postrojenja i oprema, alati i ostala materijalna imovina	383.415	358.431
Ulaganje u nekretnine	59.530	61.720
Financijska imovina	137	137
Odgođena porezna imovina	1.162	1.162
Dugotrajna imovina	468.811	446.568
Zalihe	1.140	909
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	7	7
Potraživanja od kupaca	2.243	2.057
Kratkotrajna financijska imovina	29.818	95
Ostala potraživanja i obračunati prihodi	15.013	3.168
Novac i novčani ekvivalenti	82.653	132.110
Kratkotrajna imovina	130.876	138.346
UKUPNA IMOVINA	599.686	584.914
GLAVNICA I OBVEZE		
Kapital i pričuve		
Temeljni kapital	399.816	399.816
Rezerve iz dobiti	19.991	19.991
Zadržana dobit	49.659	53.537
Ukupan kapital	469.466	473.344
OBVEZE		
Obveze po kreditima	-	-
Rezerviranja	3.175	3.175
Ostale dugoročne obveze	21.343	21.040
Dugoročne obveze	24.519	24.215
Obveze prema dobavljačima	27.183	20.149
Prihodi budućeg razdoblja	56.063	43.489
Ostale kratkoročne obveze	22.456	23.717
Kratkoročne obveze	105.702	87.355
Ukupne obveze	130.220	111.570
UKUPNO GLAVNICA I OBVEZE	599.686	584.914

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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE (u tisućama kuna, nerevidirano)

	Dionički kapital	Zakonske i ostale pričuve	Zadržana dobit	Ukupno
Stanje 1. siječanj 2017.	399.816	19.991	33.286	453.093
Dobit	-	-	20.251	20.251
Stanje 31. prosinca 2017.	399.816	19.991	53.537	473.344
Stanje 1. siječnja 2018.	399.816	19.991	53.537	473.344
Dobit	-	-	-	-
Gubitak	-	-	(3.878)	(3.878)
Stanje 31. ožujak 2018.	399.816	19.991	49.659	469.466

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU (u tisućama kuna, nerevidirano)

Naziv pozicije	Siječanj – Ožujak 2018.	Siječanj – Ožujak 2017.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNE AKTIVNOSTI		
Novčani primici od prodaje roba i pružanja usluga	27.465	24.689
Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	83	32
Novčani primici s osnove povrata poreza		0
Ostali novčani primici	455	0
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	28.003	24.721
Novčani izdaci dobavljačima	10.991	9.222
Novčani izdaci za zaposlene	11.949	18.358
Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	12	328
Novčani izdaci za kamate	0	12
Novčani izdaci za poreze	2.907	3.977
Ostali novčani izdaci	5.040	6.713
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	30.898	38.610
NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	2.895	13.889
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
Novčani primici od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	0	321
Novčani primici za kratkoročne i dugoročne depozite	0	77.089
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	0	77.410
Novčani izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine	16.838	14.333
Novčani izdaci za kratkoročne i dugoročne depozite	0	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	16.838	14.333
NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI	0	63.077
NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	16.838	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita	0	0
Novčani izdaci za isplatu dividendi i ostali financijski izdaci	0	0
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	0	0
NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	132.110	55.019
Ukupno povećanje novčanog tijeka	0	49.188
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	19.733	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	112.376	104.207

BILJEŠKE UZ SAŽETE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKA 1 - OPĆENITO

Sažete financijske izvještaje za razdoblje završeno 31. ožujka 2018. odobrila je Uprava Društva u Opatiji 23. travnja 2018. 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 31. ožujka 2018. godine, Društvo je imalo 359 zaposlenika, a 31. ožujka 2017. godine 354 zaposlenika.

Tijela Društva

Nadzorni odbor

		trajanje mandata
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
Edo Karuza	Član (predstavnik zaposlenika)	od 30. svibnja 2017. godine

Revizorski odbor

Marijeta Hladilo	Predsjednica	od 15. rujna 2016. godine
Davor Vašiček	Zamjenik predsjednice	od 15. rujna 2016. godine
Denis Buterin	Član	od 30. listopada 2017. 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 31. ožujka 2018. 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 2017. 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 2017. 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 (u tisućama kuna, nerevidirano)

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

Ukupni prihodi po geografskoj osnovi

	Siječanj – Ožujak 2018.	Siječanj – Ožujak 2017.
Umag	3.035	2.926
Rovinj	80	396
Pula	1.098	1.118
Pomer	1.938	1.901
Opatija	2.884	2.794
Cres	2.558	2.469
Supetarska Draga	1.107	1.101
Rab	57	85
Šimuni	923	995
Žut	63	43
Piškera	80	46
Jezera	1.566	1.640
Vodice	2.466	2.351
Skradin	963	962
Trogir	1.869	1.741
Split	4.703	4.288
Milna	811	765
Vrboska	449	446
Palmižana	36	14
Korčula	359	358
Dubrovnik	4.999	4.214
Veljko Barbieri (Slano)	877	514
Društvo i zajedničke službe	792	1.294
	33.714	32.462

Ukupni prihodi po vrsti

	Siječanj – Ožujak 2018.	Siječanj – Ožujak 2017.
Usluge stalnog veza	23.862	22.527
Usluge dnevnog veza	213	121
Usluge mjesečnog veza	1.420	1.226
Zakup	3.641	3.197
Ostale usluge nautičarima	1.358	1.201
Ostali poslovni prihodi	942	783
Financijski prihodi	2.278	3.408
Ukupno	33.714	32.462

BILJEŠKE UZ SAŽETE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE (u tisućama kuna, nerevidirano)

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.

	Ukupni prihodi		Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina	
	Siječanj – Ožujak 2018.	Siječanj – Ožujak 2017.	31.03.2018.	31.12.2017.
Domaće tržište	16.140	15.871	467.512	417.877
Strano tržište	17.574	16.591		
Ukupno	33.714	32.462	467.512	417.877

BILJEŠKA 4 – ZARADA PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici

	31. ožujka 2018.	31. ožujka 2017.
Neto dobit (u tisućama kuna)	(3.878)	(4.939)
Broj redovnih dionica	111.060	111.060
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	(34,92)	(44,47)

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

U prva tri mjeseca 2018. godine, Društvo je uložilo 35.768 tisuća kuna u nabavu nekretnina, postrojenja i opreme (za period do 31.03.2017.g.: 9.006 tisuća kuna), te je uložilo 33 tisuće kuna u nematerijalnu imovinu (za period do 31.03.2017. godine.: 8 tisuća kuna). U prva tri mjeseca 2018. godine Društvo je prodalo dugotrajnu imovinu namijenjenu prodaji u iznos od 178 tisuća kuna (za period do 31.03.2017.g.: 278 tisuća kuna).

BILJEŠKA 6 – REZERVIRANJA

	Jubilarnе nаgrаde	Neiskorištenі dаnі godišnjeg odmora	Otpremnіne	Rezervіranjа zа sudske sporove	Ukupno
Stаnje 31. prosіnca 2016.	1.247	2.085	6.651	10.472	20.598
Rezervіranjа	18	2.219	183	1.615	4.035
Iskorištenje	(89)	(2.085)	(6.350)	(3.102)	(11.769)
Stаnje 31. prosіnca 2017.	1.176	2.219	484	8.985	12.864
Rezervіranjа	-	-	-	211	211
Iskorištenje	-	(24)	-	-	(24)
Stаnje 31. ožujkа 2018.	1.176	2.195	484	9.196	13.051
Dugoročni dio	1.176	-	484	1.515	3.175
Kratkoročni dio		2.195	-	7.681	9.876

BILJEŠKE UZ SAŽETE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE (u tisućama kuna, nerevidirano)

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.

	31. ožujka 2018.	31. prosinca 2017.
POTRAŽIVANJA		
Potraživanja za pružene usluge	441	411
Ostale povezane strane		
OBVEZE		
Obveze prema dobavljačima	811	1.513
Ostale povezane strane		
	Siječanj – Ožujak 2018.	Siječanj – Ožujak 2017.
PRIHODI		
Prihodi od pružanja usluga	243	248
Ostale povezane strane		
RASHODI		
Troškovi materijala, sirovina i usluga	3.722	2.796
Ostale povezane strane		

BILJEŠKA 8 - DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Nakon 31. ožujka 2018. godine nije bilo događaja koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje za period koji je završio 31. ožujka 2018. 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) Predsjednik i Član Uprave Društva Adriatic Croatia International Club, za djelatnost marina d.d., M. Tita 151, Opatija, daju

IZJAVU UPRAVE

Prema našem najboljem saznanju:

- sažeti finansijski izvještaji za razdoblje završeno 31. ožujka 2018. 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;

- Izvješće za razdoblje završeno 31. ožujka 2018. 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