

ADRIATIC
CROATIA
INTERNATIONAL
CLUB

51410 OPATIJA * M. Tita 151 * CROATIA
Tel: - 385/051/271-288 * Fax: - 385/051/271-824

NEREVIDIRANO IZVJEŠĆE
UPRAVE ACI d.d. O STANJU DRUŠTVA
ZA 2012. GODINU

IZVJEŠĆE UPRAVE ACI d.d. O STANJU DRUŠTVA ZA 2012. GODINU

Protekom 2012. poslovne godine, a temeljem obračuna nerevidiranog Godišnjeg izvješća Uprava ACI d.d. podnosi izvješće o najznačajnijim činjenicama koje se odnose na poslovanje Društva.

Strategija društva ACI d.d. usmjerena je na kontinuirani rast i razvoj na svim razinama poslovanja, uz postizanje maksimalne kvalitete usluga i time zadovoljstva kupaca, poštivanjem zakonske regulative te direktiva Vlade kao većinskog vlasnika, vodeći brigu o ekologiji i interesima šire društvene zajednice.

Protekla 2012. godina bila je još uvijek u znaku recesije, koja je neminovno imala odraz i na poslovanje Društva, u najvećem dijelu kod smanjenja broja plovila u svim kategorijama nautičkih usluga, do likvidnosti u smislu otežane naplate kod nekih kategorija klijenata. Nastavile su se i mjere štednje i racionalizacije poslovanja prema preporuci Vlade RH za sva javna poduzeća i trgovačka društva u većinskom vlasništvu Države.

Planiranje prihoda za 2012. godinu temeljem osnovnih nautičkih usluga baziralo se na fizičkim pokazateljima iz prethodne godine, uz prosječno 3%-tno povećanje cijene usluga u svim kategorijama veza. Od 2006. godine pokrenut je ciklus ulaganja, čiji je osnovni cilj oplemenjivanje i razvoj infrastrukture cjelokupnog sustava radi što kvalitetnije ponude usluga i organizacije poslovnog procesa, zaštite sigurnosti vlastite i tuđe imovine i ljudi, kao i zahtjeva zakonske regulative i standarda.

Recesija je u najvećem dijelu imala utjecaj na likvidnost u smislu otežane naplate potraživanja Društva, te djelomično kod tranzita, najviše zbog pada bookinga chartera, te smještaja plovila na alternativnim vezovima izvan marina (sidrišta, lučka privezišta, neprijavljena privezišta i divlje vale). Općenito situacija na nautičkom tržištu je takva da je potražnja za stalnim vezom, koji predstavlja 50% ostvarenja poslovnih prihoda Društva, i dalje u značajnom porastu. Prema provedenim istraživanjima u Jadranu nedostaje oko 15.000 vezova. Sve je veća potražnja za vezovima za smještaj mega jahti. Politika Društva u protekle četiri godine bila je usmjerena na njegovo saniranje i revitaliziranje. Postojeći kapaciteti su obnovljeni i rekonstruirani, čime je poboljšana kvaliteta ponude klijentima, što je omogućilo stvaranje dodatnih prihoda i u konačnici poslovanje s dobiti. Program razvoja, koji je bio prezentiran koncem 2005. godine, ostvaren je i javlja se nužnost pokretanja novog razvojnog ciklusa. Vizija razvoja Društva za daljnje razdoblje orijentirana je na proširenje postojećih kapaciteta u

marinama, na izgradnju novih marina uz stvaranje mogućnosti smještaja za mega jahte, te općenito proširenje lepeze usluga. U tom se smislu pojavljuju dva osnovna pitanja, a to su ishođenje potrebnih dozvola za gradnju te financiranje novog investicijskog ciklusa. Prema analizama financijskog položaja Društva, vlastita sredstva koja Društvo ostvaruje nisu dostatna za financiranje novog razvojnog ciklusa. Novi razvojni ciklus moguće je financirati putem bankovnih kredita ili emisijom vrijednosnica, odnosno emisijom obveznica ili pak dionica, uz dokapitalizaciju Društva.

Pitanje ishođenja potrebnih dozvola predstavlja još i veći problem od samog financiranja obzirom da za ACI vlada velik interes kod potencijalnih investitora. Obzirom na sporost administracije te nepostojanje potrebnih prostornih i urbanističkih planova, ishođenje potrebnih dozvola od strane lokalne samouprave i države, kako za širenje i dogradnju postojećih, tako i izgradnju novih marina, je vrlo kompleksno. Sve to odgađa početak gradnje, čime ACI trpi izravne štete jer nije u mogućnosti ostvarivati dodatne prihode, odnosno veći profit. Obzirom da je razvidno da je nautički turizam i te kako profitabilna djelatnost, sa sve kompleksnijom i zahtjevnijom potražnjom, nastupio je upravo pravi trenutak za pokretanje aktivnosti u svrhu realizacije planova za proširenje kapaciteta sustava i stvaranja mogućnosti smještaja mega jahti. Realizacijom nove faze investicijskog ciklusa ACI bi ostvario još snažniju poziciju na nautičkom tržištu, rast ukupnog prihoda, profita, zapošljavanje te međunarodnu prepoznatljivost i time iskoristio sve pogodnosti koje mu pruža Jadran kao vrlo tražena nautička destinacija.

Društvo ACI d.d. Opatija karakterizira sezonalnost poslovanja. Poslovni prihodi počinju se intenzivnije ostvarivati od Uskrsa, kada službeno započinje nautička sezona, pa do konca listopada. Najveća ulaganja s ciljem oplemenjivanja sustava i pripreme sezone odrađuju se prije navedenog razdoblja, kako bi marine dočekale goste spremne zadovoljiti njihove potrebe i zahtjeve.

Društvo je u 2012. godini ostvarilo 29.024.257 kuna bruto dobiti, te po odbitku poreza na dobit u iznosu od 5,8 milijuna kuna bilježi neto dobitak u iznosu od 23.219.406 kuna, što je za 1,3 milijuna kuna manje od rezultata za isto razdoblje prethodne godine i za 3,4 milijuna kuna je niže od rezultata poslovanja Društva planiranog za 2012. godinu. Na smanjenje dobiti u 2012. godini prvenstven je utjecaj imao 17%-tni porast troška amortizacije uslijed povećanja

amortizacijskih stopa za imovinu nabavljenu nakon 2011. godine kako bi se ista amortizirala do isteka koncesija na pomorskom dobru tj. do 2030. godine.

Na dan 31.12.2012. godine na stalnom vezu u ACI marinama bilo je 3.481 brodica, što za 2% manje od ostvarenja prošle godine i plana za 2012. godinu. Financijski pokazatelji usluge stalnog veza, koji u poslovnim prihodima 2012. godine sudjeluju sa 50%, za 5% su viši od ostvarenja prethodne godine i za 1% su niži od plana. Prisutan je trend pada udjela domaćeg tržišta tj. povećanja izvoza.

Fizički pokazatelji usluge dnevnog veza izraženi u brod danima bilježe 5%-tno smanjenje u odnosu na ostvarenje prethodne godine i plan. Obzirom da su ovogodišnji uskršnji blagdani bili u prvoj polovici travnja, početak nautičke sezone, kada se organiziraju tradicionalne uskršnje regate i započinje tranzitni promet po marinama utjecao je na povećano ostvarenje brod dana u travnju i svibnju te nagovijestio poboljšane rezultate u nastavku sezone u odnosu na prethodnu godinu. Međutim Lučke uprave su značajno snizile cijene veza, što uz sve češću pojavu sidrenja plovila u divljim valama, sidrištima te privezištima u blizini marina, za marine predstavlja nelojalnu konkurenciju. Navedeno je, uz održavanje europskog prvenstva u lipnju i olimpijade u kolovozu, te izrazito lijepog vremena uzrokovalo smanjen promet plovila u tranzitu. Recesija koja je započela u prethodnim razdobljima najviše se reflektirala na smanjenje tranzita kod plovila do 8 m duljine, gdje je evidentiran njihov pad prisutnosti kako u ACI sustavu tako i općenito, u drugim konkurentnim marinama.

Učešće prihoda dnevnog veza u poslovnim prihodima 2012. godine iznosi 24% poslovnih prihoda. Prihod dnevnog veza za 2012. godinu ostvaren je na razini prošlogodišnjeg ostvarenja i za 4% je niži od planiranog.

Mjesečni vez je kategorija usluge koja tijekom cijele godine ne prelazi učešće od 4% ukupnih poslovnih prihoda, a odobrava se u skladu s mogućnostima pojedine marine, radi što bolje popunjenosti kapaciteta ili pak u prijelaznim razdobljima, prije sklapanja ugovora o stalnom vezu. Prihod mjesečnog veza u izvještajnom periodu povećan je za 10% u odnosu na ostvarenje prošle godine i na razini je planiranih prihoda.

Prihod zakupa povećan je za 3,4 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu, zbog prihoda od benzinskih crpki temeljem ugovora o podkoncesiji s INA-om.

Smanjeni promet u marinama utjecao je i na smanjenje prihoda temeljem ostalih usluga nautičarima, primjerice prihoda od korištenja usluga dizalice, navoza, tegljenja plovila, usluga

viljuškara, iznajmljivanja drvenih podmetača, te je u 2012. godini zabilježeno smanjenje vrijednosti te kategorije prihoda za 130 tisuća kuna u odnosu na prethodnu godinu i 18-tni% pad u odnosu na plan.

Poslovni prihodi za 2012. godinu ostvareni su u iznosu od 195.976.927 kuna i za 10,1 milijun kuna ili za 5% su viši od prethodne godine. Kako Društvo ostvaruje 67,8% poslovnih prihoda na stranom tržištu, fluktuacija tečaja ima značajan utjecaj na ostvarenje prihoda. Rast tečaja tijekom 2012. godine utjecao je na povećanje prihoda u odnosu na prethodnu godinu u ukupnom iznosu od 1,5 milijuna kuna.

Poslovni rashodi za 2012. godinu ostvareni su u iznosu od 169.555.015 kuna, što je za 14,3 milijuna kuna, odnosno 9% više od prethodne godine i za 1% su viši od plana. Materijalni troškovi povećani su za 92 tisuće kuna u odnosu na prethodnu godinu i za 1,5 milijuna kuna su niži od plana. U najvećem se djelu ovi troškovi odnose na nabavu materijala za HTZ zaštitu, radnu i zaštitnu odjeću i obuču radnika, zbog prilagodbe zakonu o zaštiti na radu te nabavu materijala za tekuće održavanje postojeće infrastrukture, zbog pripreme sezone. Ostali vanjski troškovi usluga povećani su za 3,5 milijuna kuna u odnosu na 2012. godinu i za 10% su viši plana, što je uzrokovano ulaganjima u infrastrukturu marina.

Troškovi osoblja za 2012. godinu za 3% su viši od ostvarenja prethodne godine i za 8% su niži u odnosu na plan. Trošak amortizacije u iznosu od 52 milijuna kuna bilježi povećanje od 7,6 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i za 8% je viši od plana. Tijekom 2011. godine promijenjene su amortizacijske stope za sva osnovna sredstva koja su nabavljena ili im je povećana vrijednost tijekom 2011. godine, kako bi se ista uspjela amortizirati do isteka koncesije. Trošak osiguranja za 2012. godinu smanjen je za 20 tisuća kuna u odnosu na prethodnu godinu, a manji je u odnosu na plan za 548 tisuća kuna. Trošak pomorskog dobra povećan je za 4% zbog rasta prihoda koji čine podlogu za obračun varijabilnog dijela koncesijske naknade, dok je vrijednosno usklađenje dugotrajne i kratkotrajne smanjeno je za 108 tisuća kuna. Rezerviranja troškova u iznosu od 1,8 milijuna kuna povećana su za 1,4 milijuna kuna, dok su ostali poslovni rashodi povećani za 366 tisuća kuna u odnosu na prethodnu godinu, te su viši od plana za 784 tisuće kuna.

Financijski prihodi čine 2,3% ukupnih prihoda, dok financijski rashodi čine 1,2% ukupnih rashoda te nemaju značajniji utjecaj na ostvarenje ukupnog rezultata poslovanja. Financijski

prihodi povećani su u odnosu na ostvarenje prethodne godine za 10%, dok su istodobno financijski rashodi smanjeni za 46%. Društvo je ostvarilo dobitak od financijskih aktivnosti u iznosu od 2,6 milijuna kuna, što je za 2,2 milijuna kuna više od dobitka za prethodne godine.

Početni saldo tijeka novca iznosi 26.031.844 kune dok završni saldo iznosi 54.288.093 kune iz čega proizlazi da je tijekom 2012. godine došlo do neto povećanja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 28.256.249 kuna.

Stanje kreditnih obaveza Društva na dan 31.12.2012. godine iznosi 9.915.142 kune.

Tijekom prosinca 2010. godine Društvo je ugovorilo dugoročni revolving kredit s Erste bankom u iznosu od 550.000 EUR-a ili 4.061.976 kuna, na rok od tri godine uz sukcesivan obračun kamata i kamatnu stopu koja se sastoji od 3mjesečnog EURIBOR-a uvećanog za 5,45 p.p. Dana 22. ožujka 2011. godine izvršen je povrat glavnice kredita u cijelosti, tj. u iznosu od 550.000 EUR-a ili 4.062.511 kuna, te se obračunava naknada na neiskorištena kreditna sredstva koja na dan 31. prosinca 2012. godine iznosi 16.616 kuna i u cijelosti je plaćena.

Dana 15. ožujka 2011. godine realiziran je dugoročni kredit iz programa kreditiranja potpore turističkom sektoru HBOR-a preko Erste banke u iznosu od 11.996.595 kuna. Rok otplate je 5 godina, kamatna stopa je fiksna i iznosi 4%, otplata glavnice je polugodišnja, a otplata kamata kvartalna. Tijekom 2012. godine plaćeno je 2.444.881 kuna temeljem glavnice kredita, te 482.654 kune kamata te kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita na dan 31. prosinca 2012. godine iznosi 9.910.939 kuna.

Dana 01. ožujka 2011. godine realiziran je kratkoročni revolving kredit kod Erste banke u iznosu od 16 milijuna kuna. Istekom kredita 01. ožujka 2012. godine podmirene su sve obaveze plaćanjem 3.100.000 kuna preostale glavnice te je kredit zatvoren bez daljnjih dugovanja. Tijekom 2012. godine, do zatvaranja kredita plaćeno je ukupno 56.055 kuna temeljem kamata te 23.039 kuna temeljem naknade za neiskorištena sredstva.

Tijekom 2012. godine realizirano je 44,5 milijuna kuna sveukupnih ulaganja u sustav. Sva ulaganja financirana su iz vlastitih izvora.

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

Tržišna cijena dionica krajem 2011. godine iznosila je 2.631 kunu. Ista je tijekom 2012. godine nastavila s padom te je krajem siječnja 2012. godine iznosila 2.600 kuna. Tržišna vrijednost dionice krajem veljače porasla je na 2.905 kuna da bi zatim bilježila pad sve do lipnja. Najnižu vrijednost dosegla je krajem svibnja kada je tržišna vrijednost dionice iznosila 2.288 kuna. Krajem lipnja tržišna vrijednost dionice zabilježila je blagi porast na 2.378 kuna, krajem srpnja vrijednost je ponovo pala na 2.350 kuna, a zatim do kraja godine bilježi kontinuirani uzlazni trend te je tržišna vrijednost dionica Društva krajem 2012. iznosila 3.277 kuna, što je za 645,95 kuna ili za 25% više od vrijednosti zabilježene krajem prethodne godine.

Kretanje tržišne cijene dionica uzrokovano je globalnim kretanjima na tržištu kapitala.

Društvo je do 2011. godine reguliralo većinu pitanja koja su nastala u ranijim periodima. Tijekom 2012. godine nastavilo se u smjeru rješavanja problematike koja je nastala u ranijim razdobljima, a koja je i u ovoj godini mogla imati negativni financijski efekt na Društvo.

Aktivno se i dalje nastavlja s rješavanjem sudskih sporova pokrenutih protiv Društva.

Na dan 31.12.2011. godine protiv Društva se vodi 40 sudskih sporova u ukupnoj vrijednosti od 30.119.253 kuna. Tijekom 2012. godine, po informaciji o pravomoćnoj sudskoj presudi odvjetničkog ureda koji zastupa Društvo dobiven je 1 sudski spor, te je temeljem više rezerviranih sredstava prihodovano 29.206 kuna, 2 sudska spora u vrijednosti 1.216.528 kuna su izgubljena, dok su dva nerezervirana spora bez vrijednosti brisana iz evidencije sudskih sporova.

Protiv Društva su tijekom 2012. godine pokrenuta tri nova sudska spora u vrijednosti od 2.297.082 kune, te je izvršena rezervacija u iznosu od 85.191 kune temeljem jednog novog spora. Rezervirano je dodatnih 752.931 kuna temeljem postojećih sporova, te ukupne rezervacije po sudskim sporovima na dan 31.12.2012. godine iznose 17.817.128 kuna.

Na dan 31.12.2012. godine protiv Društva se vodi ukupno 38 sporova u iznosu od 31.723.532 kune, od čega je njih 12 rezervirano u iznosu od 17.817.128 kuna, odnosno 56% ukupne vrijednosti sudskih sporova. Za preostale sporove u iznosu od 13.906.405 kuna, što čini 44% ukupne vrijednosti sudskih sporova nije izvršena rezervacija zbog pretpostavke da će njihov konačan ishod biti u korist Društva.

Temeljem Odluke Vlade RH o izmjeni Odluka o koncesiji pomorskog dobra za luke nautičkog turizma Pula, Rab, Šimuni, Žut, Skradin, Trogir, Mlina, Vrboska, Palmižana i Korčula, u siječnju 2007. godine ACI d.d. je potpisao koncesijske ugovore do 31. prosinca 2030. godine. Time su usklađeni koncesijski rokovi svih marina ACI sustava, izuzev za marinu Piškera, čija je koncesija istekla 29. prosinca 2003. godine. Obzirom da u marini Piškera ACI i dalje obavlja gospodarsku djelatnost, nastavlja se i sa podmirivanjem koncesijskih obveza po prethodno ugovorenim uvjetima, te se nastavljaju pregovori o produženju koncesijskog korištenja.

Dana 12. srpnja 2011. godine ACI d.d. je potpisao Ugovor o koncesiji na pomorskom dobru sa Šibensko – kninskom županijom kojim dobiva ovlaštenje za gospodarsko korištenje luke posebne namijene luke nautičkog turizma – sidrišta u uvali Podražanj na otoku Žutu čime se površina akvatorija pomorskog dobra u koncesiji ACI d.d. povećava za 30.600 m². Koncesija se daje na razdoblje od 15 godina, računajući od dana potpisivanja Ugovora te ističe 01. kolovoza 2026. godine. Dana 31. srpnja 2012. godine potpisan je Ugovor o koncesiji na pomorskom dobru sa Dubrovačko – neretvanskom županijom kojim ACI dobiva pravo na gospodarsko korištenje luke posebne namjene – marine Slano površine 66.279 m² do 01. rujna 2027. godine, tj. na rok od 15 godina počevši od 01. rujna 2012. godine.

Uprava je tijekom 2012. godine nastojala poštivati zahtjeve i mjere Vlade RH smislu racionalizacije poslovanja i usmjeravati Društvo u pravcu rasta i razvoja.

IZJAVA UPRAVE

Nerevidirani godišnji izvještaji za 2012. godinu pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i objavljenim Tumačenjima odobrenim od strane Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde, te prema našim najboljim saznanjima daju istinitu i cjelovitu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za objavljeno razdoblje.

Anto Viočić

Direktor ACI d.d.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2012.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj (OIB): 17195049659

Tvrtna 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.hrInternet adresa: www.aci-club.hr

Šifra i naziv općine/grada: 302 OPATIJA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 358

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 9329

Tvrtnke 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

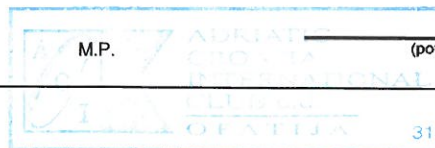
Adresa e-pošte: suzana.kostelac@aci-club.hr

Prezime i ime: VIOLIĆ ANTO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 31.12.2012.

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
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	494.647.973	484.060.361
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	21.554.703	25.626.433
1. Izdaci za razvoj	004		0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	20.432.679	23.737.659
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.122.024	1.888.774
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	472.943.064	458.294.034
1. Zemljište	011	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	012	288.316.913	276.805.733
3. Postrojenja i oprema	013	35.298.129	36.603.429
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	31.018.702	31.828.164
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.495.509	588.190
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.015.157	13.578.066
8. Ostala materijalna imovina	018	1.089.019	915.614
9. Ulaganje u nekretnine	019	87.566.984	80.832.187
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	150.206	139.894
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	37.059	37.059
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	113.147	102.835
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	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	33.372.574	64.230.699
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.584.450	2.183.196
1. Sirovine i materijal	036	29.160	139.600
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	433.227	1.291.417
5. Predujmovi za zalihe	040	897.702	752.179
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	224.361	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	5.680.204	7.686.964
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	3.764.405	4.426.987
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.130	15.610
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.537.159	772.823
6. Ostala potraživanja	049	351.510	2.471.544
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	22.667.336	52.891.814
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	76.076	72.446
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	22.591.260	52.819.368
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	3.440.584	1.468.725
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.554.972	2.937.401
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	530.575.519	551.228.461
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	423.257.240	446.476.646
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	0	19.990.800
1. Zakonske rezerve	066	0	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	-1.056.309	3.450.440
1. Zadržana dobit	073	0	3.450.440
2. Preneseni gubitak	074	1.056.309	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	24.497.549	23.219.406
1. Dobit poslovne godine	076	24.497.549	23.219.406
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	16.788.831	15.318.097
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	16.788.831	15.318.097
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	25.951.845	27.227.380
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	9.778.650	7.348.795
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	16.173.195	19.878.585
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	62.114.927	58.507.856
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	5.544.662	2.449.598
4. Obveze za predujmove	097	44.960.164	44.147.483
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.757.155	5.560.984
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	2.160.022	2.427.328
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.493.084	3.746.787
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	199.840	175.676
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2.462.676	3.698.482
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	530.575.519	551.228.461
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 01.01.2012. do 31.12.2012.

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	185.909.104	33.501.829	195.976.927	35.464.955
1. Prihodi od prodaje	112	170.562.450	28.852.794	175.463.243	31.410.248
2. Ostali poslovni prihodi	113	15.346.654	4.649.035	20.513.684	4.054.707
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	155.282.004	43.346.948	169.555.015	45.799.169
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	43.165.680	9.282.773	46.747.851	11.354.631
a) Troškovi sirovina i materijala	117	14.394.019	2.301.941	14.516.253	2.956.953
b) Troškovi prodane robe	118	210.045	27.464	179.967	28.879
c) Ostali vanjski troškovi	119	28.561.616	6.953.368	32.051.631	8.368.799
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	46.628.228	12.172.506	47.827.062	12.838.669
a) Neto plaće i nadnice	121	28.011.397	7.253.251	28.830.391	7.667.668
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.773.068	3.131.896	12.479.157	3.475.639
c) Doprinosi na plaće	123	6.843.763	1.787.359	6.517.514	1.695.362
4. Amortizacija	124	44.419.837	14.218.590	52.048.768	13.444.228
5. Ostali troškovi	125	16.118.581	4.125.148	16.346.340	3.387.100
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.326.604	2.326.604	2.218.616	2.218.616
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.326.604	2.326.604	2.218.616	2.218.616
7. Rezerviranja	129	355.000	355.000	1.761.924	1.761.924
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.268.074	866.327	2.604.454	794.001
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.241.572	2.820.798	4.664.035	1.746.587
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	4.238.736	2.820.798	4.663.405	1.745.957
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	2.836	0	630	630
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.846.664	2.957.058	2.061.690	992.732
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	3.828.770	2.939.614	2.057.429	988.471
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	17.894	17.444	4.261	4.261
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	190.150.676	36.322.627	200.640.962	37.211.542
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	159.128.668	46.304.006	171.616.705	46.791.901
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	31.022.008	-9.981.379	29.024.257	-9.580.359
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	31.022.008	0	29.024.257	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	9.981.379	0	9.580.359
XII. POREZ NA DOBIT	151	6.524.459	6.524.459	5.804.851	5.804.851
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	24.497.549	-16.505.838	23.219.406	-15.385.210
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	24.497.549	0	23.219.406	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	16.505.838	0	15.385.210

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				

IZVJESTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	24.497.549	-16.505.838	23.219.406	-15.385.210
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	24.497.549	-16.505.838	23.219.406	-15.385.210

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 - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

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	229.079.000	237.543.184
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	614.100	1.185.856
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	1.279.555	1.656.211
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	230.972.655	240.385.251
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	72.413.656	71.327.236
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	50.669.559	50.984.798
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	3.080.301	3.459.128
4. Novčani izdaci za kamate	010	650.872	538.188
5. Novčani izdaci za poreze	011	26.427.822	35.238.062
6. Ostali novčani izdaci	012	6.533.064	7.488.315
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	159.775.274	169.035.727
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	71.197.381	71.349.524
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	139.289	94.730
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	139.289	94.730
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	63.923.136	36.642.705
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	63.923.136	36.642.705
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	63.783.847	36.547.975
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	29.716.595	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	29.716.595	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	24.090.343	5.544.881
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	876.347	1.000.419
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	220.000	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	25.186.690	6.545.300
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	4.529.905	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	0	6.545.300
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	11.943.439	28.256.249
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	14.088.405	26.031.844
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	11.943.439	28.256.249
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	26.031.844	54.288.093

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2012 do 31.12.2012

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	399.816.000	399.816.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	0	19.990.800
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-1.056.309	3.450.440
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	24.497.549	23.219.406
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	423.257.240	446.476.646
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