



ADRIATIC  
CROATIA  
INTERNATIONAL  
CLUB  
*Since 1983*

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

- za javnu objavu -

**IZVJEŠĆE**  
**O FIZIČKIM I FINANCIJSKIM POKAZATELJIMA**  
**ACI d.d. ZA PRVO TROMJESEČJE**  
**2015. GODINE**

S a d r ž a j:

<b>1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d. ....</b>	<b>1</b>
<b>2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d. ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. GODINE.....</b>	<b>4</b>
Račun dobiti i gubitka ACI d.d. ....	4
Struktura poslovnih prihoda i rashoda .....	7
Struktura financijskih prihoda i rashoda .....	13
Bilanca ACI d.d. na dan 31.03.2015 godine .....	17
Izvješće o novčanim tijekovima .....	23
Izvješće o promjenama kapitala .....	26
Izvješće stanja temeljnog kapitala ACI d.d. na dan 31.03.2015 .....	27
Kretanje tržišne cijene dionica .....	28
<b>IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA .....</b>	<b>29</b>
<b>IZJAVA UPRAVE.....</b>	<b>32</b>

## 1. FIZIČKI POKAZATELJI DJELATNOSTI NAUTIKE ACI d.d. ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. GODINE

Fizički pokazatelji prikazani su po vrstama nautičkih usluga i to:

- broj brodica na stalnom vezu (godišnji vez u moru i na kopnu)
- broj brod/dana brodova u tranzitu (dnevni vez)
- broj brodica na mjesečnom vezu

Tablice br. 1. i 2. sadrže usporedni prikaz fizičkih pokazatelja djelatnosti nautike marina ACI sustava po vrstama nautičkih usluga za 2015. godinu s 2014. godinom i planom za 2015. godinu.

**Tablica br. 1: USPOREDNI PRIKAZ STALNOG, DNEVNOG I MJESEČNOG VEZA ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. GODINE S 2014. GODINOM I PLANOM ZA 2015. GODINU**

R.B.	MARINA	STALNI VEZ					DNEVNI VEZ (brod/dani)					MJESEČNI VEZ				
		na dan 31.03.			INDEKS 4/2	INDEKS 4/3	od 01.01.- 31.03.			INDEKS 9/7	INDEKS 9/8	od 01.01.- 31.03.			INDEKS 14/12	INDEKS 14/13
		OSTVARENJE 2014.	PLAN ZA 2015.	OSTVARENJE 2015.			OSTVARENJE 2014.	PLAN ZA 2015.	OSTVARENJE 2015.			OSTVARENJE 2014.	PLAN ZA 2015.	OSTVARENJE 2015.		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	UMAG	344	350	308	90	88	258	266	92	36	35	39,9	47,6	40,1	100	84
2	ROVINJ	316	313	308	97	98	144	143	78	54	54	11,8	10,5	31,0	261	295
3	PULA	160	161	153	96	95	21	21	119	567	554	12,3	13,8	9,0	73	65
4	POMER	247	240	237	96	99	432	332	112	26	34	28,1	37,6	13,9	49	37
5	OPATIJA	187	220	212	113	96	120	133	26	22	20	57,8	63,9	76,2	132	119
6	CRES	307	315	296	96	94	305	266	7	2	3	20,7	15,4	23,7	114	154
7	S.DRAGA	188	189	180	96	95	15	15	25	167	166	44,1	45,6	58,1	132	127
8	RAB	-	-	-	-	-	-	-	13	-	-	-	-	-	-	-
9	ŠIMUNI	165	160	155	94	97	6	6	13	217	236	48,3	55,6	60,5	125	109
10	ŽUT	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
12	JEZERA	201	198	198	99	100	494	369	67	14	18	27,5	26,7	34,8	126	130
13	VODICE	269	272	267	99	98	116	119	80	69	67	27,1	28,5	38,4	142	135
14	SKRADIN	111	105	102	92	97	9	9	13	144	147	56,4	13,2	9,3	16	70
15	TROGIR	159	166	164	103	99	34	36	19	56	52	23,7	19,3	22,9	97	119
16	SPLIT	247	240	246	100	103	23	21	136	591	640	7,6	5,8	32,0	424	555
17	MILNA	91	92	88	97	96	20	21	27	135	127	10,6	12,4	21,0	197	170
18	VRBOSKA	82	80	78	95	98	2	2	7	350	340	21,0	19,1	12,0	57	63
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	23	24	36	157	151	-	-	-	-	-
20	KORČULA	51	50	48	94	96	49	50	29	59	58	18,0	16,9	21,0	117	124
21	DUBROVNIK	330	339	321	97	95	398	396	174	44	44	137,6	136,8	189,8	138	139
<b>UKUPNO</b>		<b>3.455</b>	<b>3.490</b>	<b>3.361</b>	<b>97</b>	<b>96</b>	<b>2.469</b>	<b>2.230</b>	<b>1.073</b>	<b>43</b>	<b>48</b>	<b>592,5</b>	<b>568,5</b>	<b>693,5</b>	<b>117</b>	<b>122</b>

Prema prikazu iz tablica br. 1. i 2., na **stalnom vezu** (godišnji vez) na dan 31.03.2015 godine bilo je 3.361 brodica.

U strukturi stalnog veza udio od 93,2% čini godišnji vez u moru, a godišnji vez na kopnu učestvuje sa 6,8%.

**Tablica br. 2: USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE STALNOG VEZA NA DAN 31.03.2015 S 2014. GODINOM**

RB	ACI MARINA	BROJ BRODICA NA STALNOM VEZU (stanje 31.03.)								
		GODIŠNJI VEZ U MORU			GODIŠNJI VEZ NA KOPNU			STALNI VEZ UKUPNO		
		2014.	2015.	INDEX	2014.	2015.	INDEX	2014.	2015.	INDEX
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	337	301	89	7	7	100	344	308	90
2	ROVINJ	316	308	97	0	0	-	316	308	97
3	PULA	160	153	96	0	0	-	160	153	96
4	POMER	239	229	96	8	8	100	247	237	96
5	OPATIJA	185	208	112	2	4	200	187	212	113
6	CRES	275	266	97	32	30	94	307	296	96
7	S. DRAGA	163	154	94	25	26	104	188	180	96
8	RAB	0	0	-	0	0	0	0	0	-
9	ŠIMUNI	137	133	97	28	22	79	165	155	94
10	ŽUT	0	0	-	0	0	-	0	0	-
11	PIŠKERA	0	0	-	0	0	-	0	0	-
12	JEZERA	179	179	100	22	19	86	201	198	99
13	VODICE	245	242	99	24	25	104	269	267	99
14	SKRADIN	111	102	92	0		-	111	102	92
15	TROGIR	151	158	105	8	6	75	159	164	103
16	SPLIT	235	235	100	12	11	92	247	246	100
17	MILNA	84	83	99	7	5	71	91	88	97
18	VRBOSKA	74	69	93	8	9	113	82	78	95
19	PALMIŽANA	0		-	0		-	0	0	-
20	KORČULA	42	40	95	9	8	89	51	48	94
21	DUBROVNIK	289	274	95	41	47	115	330	321	97
<b>UKUPNO</b>		<b>3.222</b>	<b>3.134</b>	<b>97</b>	<b>233</b>	<b>227</b>	<b>97</b>	<b>3.455</b>	<b>3.361</b>	<b>97</b>

IZVOR: FIZIČKI POKAZATELJI MARINA ACI SUSTAVA

Na dan 31.03.2015 godine najveći udio u ukupnom ostvarenju stalnog veza, imaju marine Dubrovnik sa 321 brodica ili 9,6% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Umag I Rovinj sa 308 brodica ili 9,2% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Cres sa 296 brodica ili 8,8% ukupnog ostvarenja stalnog veza, Vodice sa 267 brodica ili 7,9% ukupnog ostvarenja stalnog veza, te Split sa 246 brodica ili 7,3% ukupnog ostvarenja stalnog veza.

Marine Rab, Žut, Piškera i Palmižana sezonske su marine i ne nude uslugu stalnog veza.

Tijekom prvog tromjesečja 2015. godine ostvareno je 1.073 brod dana (**tranzit**). Nautička sezona tradicionalno započinje Uskrsom, kada počinju s radom i marine sa sezonskim poslovanjem.

Najveći udio u ostvarenju brod dana za prvo tromjesečje 2015. godine imaju marine Dubrovnik sa 174 brod dana ili 16,2%, Split sa 136 brod dana ili 12,7% udjela, Pula sa 119 brod dana ili 11,1%, Pomer sa 112 brod dana ili 10,4% udjela te Umag sa 92 brod dana ili 8,6% udjela u ukupnom broju ostvarenih broda dana temeljem tranzita.

Usluga mjesečnog veza odobrava se u sezoni u skladu s mogućnostima pojedine marine radi što boljeg popunjenja kapaciteta marine.

Tijekom prvog tromjesečja 2015. godine ostvareno je 693,5 brod mjeseci.

Najveći broj brod mjeseci u prvom tromjesečju 2015. godine ostvarile su marine Dubrovnik sa 189,8 brod mjeseci ili 27,4%, Opatija sa 76,2 brod mjeseci ili 11,0%, Šimuni sa 60,5 brod mjeseci ili 8,7%, Supetarska Draga sa 58,1 brod mjesec ili 8,4% te Umag sa 40,1 brod mjeseci ili 5,8% udjela u ukupnom ostvarenju mjesečnog veza.

ACI marine Žut, Piškera i Palmižana sezonske su marine i ne nude uslugu mjesečnog veza.

## 2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA ACI d.d. ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. GODINE

Nerevidirani financijski pokazatelji poslovanja ACI d.d. predočit će se prikazom Računa dobiti i gubitka za prvo tromjesečje 2015. godine. ACI d.d. primjenjuje računovodstvene politike usklađene sa MSFI i MRS te financijska izvješća realno prikazuju poslovanje Društva u prvom tromjesečju 2015. godine. Za usporedne podatke prethodne godine prikazani su usporedni financijski izvještaji za 2014. godinu.

### RAČUN DOBITI I GUBITKA ACI d.d. ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. GODINE

**Račun dobiti i gubitka je dinamičko izvješće u kojem se vrijednosno iskazuju ostvareni prihodi i rashodi u obračunskom razdoblju s ciljem utvrđivanja rezultata poslovanja.**

Analizom bilance može se konstatirati da je u prvom kvartalu 2015. godine Društvo ostvarilo **negativan bruto financijski rezultat u iznosu od 2.637.093 kune**, što je za 817 tisuća kuna manji gubitak od ostvarenog za prvo tromjesečje 2014. godine, kada je isti ostvaren u iznosu od 3,5 milijuna kuna. Ukupni gubitak sastoji se od gubitka od poslovne aktivnosti u iznosu od 3.138.101 kunu i dobitka od financijskih aktivnosti u iznosu od 501.009 kuna. EBITDA iznosi 10,3 milijuna kuna i smanjena je za 601 tisuću kuna ili za 6% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U tablici br. 3. prikazan je usporedni prikaz Računa dobiti i gubitka za prvo tromjesečje 2015. godine s ostvarenjem za isto razdoblje 2014. i planom za 2015. godinu.

**Tablica br. 3.: USPOREDNI PRIKAZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA ACI d.d. ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. S ISTIM RAZDOBLJEM 2014. GODINE I PLANOM ZA 2015. GODINU**

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-31.03.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./14.	2015./Plan
0	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
<b>A</b>	<b>UKUPAN PRIHOD (I+IV)</b>	<b>32.111.569</b>	<b>32.337.982</b>	<b>31.959.596</b>	<b>100</b>	<b>99</b>
<b>B</b>	<b>UKUPAN RASHOD (II+V)</b>	<b>35.565.767</b>	<b>33.997.801</b>	<b>34.596.689</b>	<b>97</b>	<b>102</b>
<b>C</b>	<b>RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK</b>	<b>-3.454.198</b>	<b>-1.659.819</b>	<b>-2.637.093</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D</b>	<b>EBIT</b>	<b>-3.375.281</b>	<b>-1.580.902</b>	<b>-2.585.400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E</b>	<b>EBITDA</b>	<b>10.885.395</b>	<b>12.470.279</b>	<b>10.284.678</b>	<b>94</b>	<b>82</b>
	Porez na dobit	0	0	0	-	-
	<b>Neto dobit</b>	<b>-3.454.198</b>	<b>-1.659.819</b>	<b>-2.637.093</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>I</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>31.491.626</b>	<b>31.811.713</b>	<b>30.854.516</b>	<b>98</b>	<b>97</b>
1	Stalni vez	25.202.965	25.359.091	24.226.704	96	96
2	Mjesečni vez	1.194.022	1.251.926	1.306.009	109	104
3	Dnevni vez	200.522	236.446	209.717	105	89
4	Prihod zakupa i sporednih djelatnosti	2.995.430	3.190.354	2.923.833	98	92
5	Ostale usluge nautičarima	1.621.519	1.640.005	1.461.379	90	89
6	Ostali poslovni prihodi	277.168	133.890	726.873	262	543
<b>II</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>35.486.850</b>	<b>33.905.364</b>	<b>33.992.617</b>	<b>96</b>	<b>100</b>
1	Materijalni troškovi	1.434.671	1.662.716	1.390.792	97	84
2	Ostali vanjski troškovi usluga	4.959.369	3.867.667	6.456.978	130	167
3	Troškovi osoblja	12.138.891	11.708.262	10.126.828	83	86
4	Amortizacija	14.260.677	14.051.181	12.870.078	90	92
5	Ostali troškovi	1.099.775	1.091.031	1.053.260	96	97
6	Troškovi osiguranja	356.034	260.593	184.274	52	71
7	Pomorsko dobro - koncesija	995.337	912.276	781.067	78	86
8	Ostali poslovni rashodi	242.097	351.638	1.129.340	466	321
<b>III</b>	<b>BRUTO DOBIT/GUBITAK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)</b>	<b>-3.995.224</b>	<b>-2.093.652</b>	<b>-3.138.101</b>	<b>79</b>	<b>150</b>
<b>IV</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>619.943</b>	<b>526.269</b>	<b>1.105.080</b>	<b>178</b>	<b>210</b>
<b>V</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>78.917</b>	<b>92.437</b>	<b>604.071</b>	<b>765</b>	<b>653</b>
<b>VI</b>	<b>BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (IV-V)</b>	<b>541.025</b>	<b>433.832</b>	<b>501.009</b>	<b>93</b>	<b>115</b>

IZVOR: BILANCA STANJA

Tablica br. 4. sadrži usporedbu ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda te rezultata poslovanja po marinama ACI sustava za prvo tromjesečje 2015. godine s ostvarenjem prethodne godine.

Tablica br. 4: **OSTVARENI UKUPNI PRIHODI I RASHODI TE REZULTAT POSLOVANJA PO MARINAMA ACI SUSTAVA ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. S 2014. GODINOM**

(u kn)

R.B.	MARINE	UKUPNI PRIHODI 01.01.-31.03.		INDEKS (3/2)	UKUPNI RASHODI 01.01.-31.03.		INDEKS (6/5)	REZULTAT POSLOVANJA 01.01.-31.03.		INDEKS (9/8)
		2014.	2015.		2014.	2015.		2014.	2015.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	2.807.765	2.397.652	85	2.104.343	2.086.178	99	703.422	311.474	44
2	ROVINJ	2.306.581	2.100.936	91	1.661.684	1.449.401	87	644.897	651.535	101
3	PULA	1.005.098	994.382	99	1.313.826	962.727	73	-308.728	31.655	-
4	POMER	1.661.565	1.440.052	87	1.231.247	1.614.440	131	430.318	-174.388	-41
5	OPATIJA	2.393.664	2.600.690	109	2.057.106	2.004.748	97	336.558	595.942	177
6	CRES	2.506.078	2.459.312	98	3.556.791	2.853.444	80	-1.050.713	-394.132	-
7	S.DRAGA	1.155.455	1.142.308	99	1.074.924	1.169.085	109	80.531	-26.777	-33
8	RAB	49.859	82.888	166	495.531	524.166	106	-445.673	-441.278	-
9	ŠIMUNI	938.335	918.608	98	700.704	820.287	117	237.632	98.321	41
10	ŽUT	29.628	41.628	141	543.563	585.908	108	-513.935	-544.280	-
11	PIŠKERA	43.739	42.711	98	549.088	607.585	111	-505.350	-564.874	-
12	JEZERA	1.516.952	1.587.286	105	1.183.009	1.170.103	99	333.943	417.182	125
13	VODICE	2.202.873	2.221.439	101	1.435.085	1.491.474	104	767.787	729.965	95
14	SKRADIN	1.011.112	854.238	84	1.030.851	1.069.112	104	-19.739	-214.874	-
15	TROGIR	1.792.576	1.769.732	99	1.364.324	1.274.736	93	428.252	494.996	116
16	SPLIT	3.962.449	4.091.075	103	2.917.056	2.651.557	91	1.045.392	1.439.518	138
17	MILNA	751.579	677.090	90	1.200.541	1.059.635	88	-448.962	-382.545	-
18	VRBOSKA	517.407	507.955	98	816.283	658.353	81	-298.876	-150.398	-
19	PALMIŽANA	29.577	56.461	191	573.259	685.882	120	-543.682	-629.421	-
20	KORČULA	412.973	382.218	93	1.164.410	1.097.190	94	-751.437	-714.972	-
21	DUBROVNIK	4.301.018	4.543.501	106	3.152.153	2.654.342	84	1.148.866	1.889.160	164
22	SLANO	0	0	-	0	162.931	#DIJ/0!	0	-162.931	-
<b>ACI MARINE</b>		<b>31.396.282</b>	<b>30.912.161</b>	<b>98</b>	<b>30.125.779</b>	<b>28.653.283</b>	<b>95</b>	<b>1.270.503</b>	<b>2.258.878</b>	<b>178</b>
23	DRUŠTVO I ZS	715.286	1.047.435	146	5.439.988	5.943.406	109	-4.724.702	-4.895.971	-
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>32.111.569</b>	<b>31.959.596</b>	<b>100</b>	<b>35.565.767</b>	<b>34.596.689</b>	<b>97</b>	<b>-3.454.198</b>	<b>-2.637.093</b>	<b>-</b>

IZVOR: BILANCA STANJA

Analiza sačinjena na temelju parametara, prezentiranih u tablici broj 4. ukazuje da je u marinama ACI sustava u prvom tromjesečju 2015. godine ostvareno ukupno 30.912.161 kunu izravnih prihoda i 28.653.283 kune izravnih rashoda te je po toj osnovi ostvaren pozitivan financijski rezultat od 2.258.878 kuna.

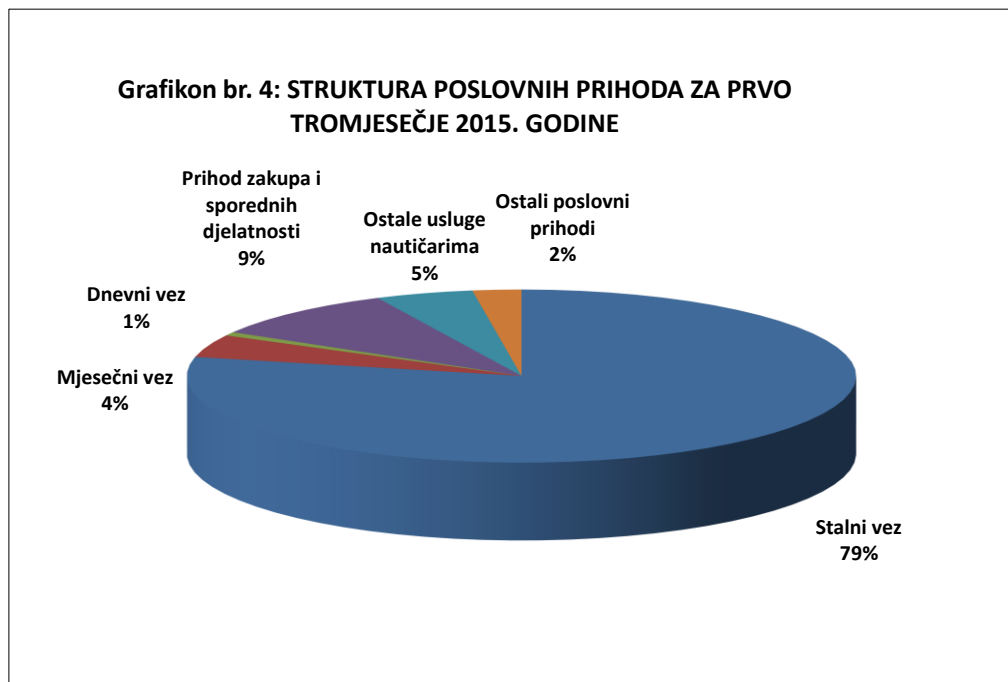
Terećenjem financijskog rezultata ostvarenog od poslovne aktivnosti neizravnim приходima i rashodima nastalih općim poslovanjem, Društvo ostvaruje negativan bruto rezultat poslovanja iznosu od 2.637.093 kune i za 817 tisuća kuna je smanjen u odnosu na prethodnu godinu.



## Struktura poslovnih prihoda i rashoda za prvo tromjesečje 2015. godine

Poslovni prihodi za prvo tromjesečje 2015. godine iznose 30.854.516 kuna i za 2% su niži od ostvarenja u prvom tromjesečju 2014. godine.

Grafikon br. 4. prikazuje strukturu poslovnih prihoda prema vrstama usluga za prvo tromjesečje 2015. godine.



Najveći udio, 79 %, u poslovnim prihodima prvog tromjesečja 2015. godine ostvaruje prihod stalnog veza u iznosu od 24.226.704 kuna.

Prihodi dnevnog veza ostvareni su u iznosu od 209.717 kune te u izvještajnom periodu učestvuju sa 1% u poslovnim prihodima. Prihodi od mjesečnog veza ostvareni su u iznosu od 1.306.009 kune sudjeluju sa 4% udjela u ukupnim poslovnim prihodima. Prihodi zakupa i sporednih djelatnosti ostvareni su u iznosu od 2.923.833 kune te čine 9% udjela. Prihod ostalih usluga nautičarima ostvaren u iznosu od 1.461.379 kuna i 5% udjela.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 726.873 kuna ostvaruju 2% učešća u poslovnim prihodima.

Tablica br. 5. sadrži usporedni prikaz stalnog, dnevnog i mjesečnog veza za prvo tromjesečje 2015. godine sa ostvarenjem u istom razdoblju prethodne godine i planom.

Tablica br. 5: USPOREDNI PRIKAZ STALNOG, DNEVNOG I MJESEČNOG VEZA ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. GODINE S ISTIM RAZDOBLJEM 2014. GODINE I PLANOM

(u kn)

R.B.	MARINA	STALNI VEZ					DNEVNI VEZ					MJESEČNI VEZ				
		OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./14.	2015./Plan	OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./14.	2015./Plan	OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./14.	2015./Plan
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	UMAG	2.255.728	2.420.473	1.884.850	84	78	25.024	46.156	22.007	88	48	129.426	140.451	72.041	56	51
2	ROVINJ	2.080.286	2.091.807	1.848.314	89	88	22.092	24.282	22.258	101	92	51.517	42.578	32.603	63	77
3	PULA	866.045	873.455	879.028	101	101	3.977	5.576	23.200	583	416	29.137	26.498	21.476	74	81
4	POMER	1.405.845	1.403.057	1.296.194	92	92	14.567	8.482	2.690	18	32	67.753	53.498	12.220	18	23
5	OPATIJA	1.876.986	1.998.904	2.046.638	109	102	2.509	2.605	4.278	170	164	125.073	187.297	169.246	135	90
6	CRES	2.185.912	2.361.682	2.128.385	97	90	5.827	5.309	391	7	7	43.978	36.735	39.110	89	106
7	S.DRAGA	1.023.317	915.087	980.686	96	107	2.171	2.446	1.856	85	76	43.406	62.518	46.488	107	74
8	RAB	-	-	-	-	-	-	678	4.874	-	718	-	117	-	-	-
9	ŠIMUNI	795.818	765.846	782.188	98	102	1.335	1.319	3.522	264	267	59.025	69.303	59.523	101	86
10	ŽUT	-	-	-	-	-	-	174	-	-	-	-	-	-	-	-
11	PIŠKERA	-	-	-	-	-	-	232	-	-	-	-	-	-	-	-
12	JEZERA	1.243.793	1.254.058	1.241.101	100	99	2.485	4.363	21.078	848	483	38.962	28.600	40.298	103	141
13	VODICE	1.853.927	1.856.118	1.811.607	98	98	11.396	13.620	18.871	166	139	22.394	53.659	39.924	178	74
14	SKRADIN	815.984	686.751	750.167	92	109	3.593	8.369	5.059	141	60	161.950	34.504	61.526	38	178
15	TROGIR	1.491.689	1.444.450	1.544.195	104	107	14.962	13.418	3.877	26	29	60.537	59.209	21.297	35	36
16	SPLIT	3.097.391	2.916.154	3.146.732	102	108	13.193	14.132	19.999	152	142	46.157	44.473	82.331	178	185
17	MILNA	510.493	584.101	497.850	98	85	7.560	14.900	8.796	116	59	20.356	44.130	29.324	144	66
18	VRBOSKA	473.973	473.138	448.208	95	95	753	4.453	1.998	265	45	20.019	19.763	38.421	192	194
19	PALMIŽANA	-	-	-	-	-	10.691	8.748	7.062	66	81	-	-	-	-	-
20	KORČULA	253.717	256.294	231.022	91	90	9.963	11.883	12.313	124	104	24.104	31.894	25.399	105	80
21	DUBROVNIK	2.972.063	3.057.715	2.709.539	91	89	48.424	45.300	25.588	53	56	250.227	316.697	514.781	206	163
22	SLANO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>UKUPNO</b>	<b>25.202.965</b>	<b>25.359.091</b>	<b>24.226.704</b>	<b>96</b>	<b>96</b>	<b>200.522</b>	<b>236.446</b>	<b>209.717</b>	<b>105</b>	<b>89</b>	<b>1.194.022</b>	<b>1.251.926</b>	<b>1.306.009</b>	<b>109</b>	<b>104</b>

Marine ACI sustava su tijekom prvog tromjesečja 2015. godine ostvarile 24.226.704 kune prihoda stalnog veza. Najviši prihod od stalnog veza ostvarile su marine Split sa 3,1 milijuna kuna, Dubrovnik sa 2,7 milijuna kuna, Cres sa 2,1 milijuna kuna, Opatija sa 2,0 milijuna kuna, Umag sa 1,9 milijuna kuna, Rovinj sa 1,8 milijun kuna, Vodice sa 1,8 milijuna kuna, Trogir sa 1,5 milijuna kuna, te Pomer sa 1,3 milijuna kuna.

U prvom tromjesečju 2015. godine ostvareno je 209.717 kuna prihoda dnevnog veza. Najviši prihod od dnevnog veza ostvaren je u ACI marinama Dubrovnik u iznosu od 26 tisuća kuna, Pula u iznosu od 23 tisuće kuna, Umag i Rovinj sa po 22 tisuće kuna, te Jezera sa 21 tisuću kuna.

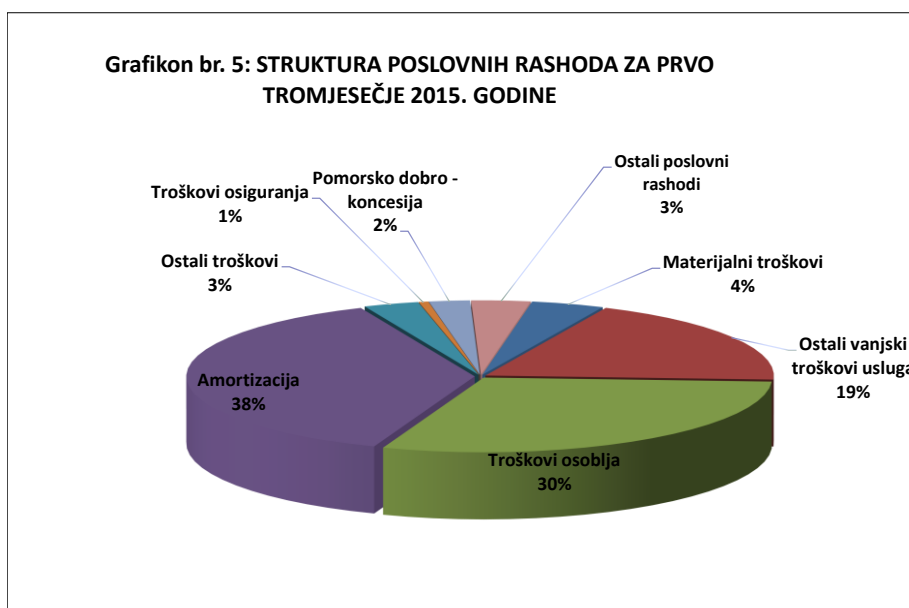
Marine ACI sustava u prvom tromjesečju 2015. godine ostvarile su 1.306.009 kune prihoda mjesečnog veza. Najviši prihodi od mjesečnog veza ostvareni su u ACI marinama Dubrovnik sa

515 tisuća kuna, Opatija sa 169 tisuća kuna, Split sa 82 tisuće kuna te Umag sa 72 tisuće kuna, te prihoda mjesečnog veza.

Od ukupno ostvarenog poslovnog prihoda, koji za prvo tromjesečje 2015. godine iznosi 30.854.516 kuna, 40% ili 12,3 milijun kuna odnosi se na prihode na domaćem tržištu, dok se 60% ili 18,5 milijuna kuna odnosi na poslovne prihode ostvarene na stranom tržištu. Prihodi na domaćem tržištu povećani su za 285 tisuća kuna, a prihodi na stranom tržištu smanjeni su za 922 tisuće kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz čega proizlazi smanjenje poslovnog prihoda za prvo tromjesečje 2015. godine u iznosu od 637 tisuća kuna.

Poslovni rashodi za prvo tromjesečje 2015. godine iznose 33.992.617 kuna, za 4% su niži od ostvarenja istog razdoblja prethodne godine i na razini su plana.

Grafikon br. 5. sadrži prikaz poslovnih rashoda za prvo tromjesečje 2015. godine.



Najveći udio u poslovnim rashodima za prvo tromjesečje 2015. godine odnosi se na amortizaciju s učešćem od 38%. Troškovi osoblja učestvuju u ukupnim poslovnim rashodima sa 30%, ostali vanjski troškovi usluga učestvuju sa 19%, materijalni troškovi sa 4%, ostali troškovi i ostali poslovni rashodi sa po 3%, pomorsko dobro – koncesija sa 2% te troškovi

osiguranja sa 1% učešća u poslovnim rashodima ostvarenim tijekom prvog tromjesečja 2015. godine.

Materijalni troškovi za prvo tromjesečje 2015. godine iznose 1.390.792 kunu. Ostali vanjski troškovi usluga iznose 6.456.978 kuna, a troškovi osoblja 10.126.828 kuna.

Amortizacija iznosi 12.870.078 kuna u prvom tromjesečju 2015. godine. Sadrži amortizaciju stalnog dijela koncesijske naknade u iznosu od 437.521 kunu te 12.432.556 kuna amortizacije materijalne i ostale nematerijalne imovine.

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-31.03.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./14.	2015./Plan
0	1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Amortizacija - ukupno</b>	<b>14.260.677</b>	<b>14.051.181</b>	<b>12.870.078</b>	<b>90</b>	<b>92</b>
1.1.	Amortizacija koncesije	437.467	437.521	437.521	100	100
1.2.	Amortizacija materijalne i ostale nematerijalne imovine	13.823.209	13.613.660	12.432.556	90	91

Stalni dio koncesijske naknade u iznosu od 437.521 kuna tretira se kao nematerijalna imovina Društva i amortizira se po stopi od 4,35%.

(u kn)

R.B.	OPIS	01.01.-31.03.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./14.	2015./Plan
0	1	2	3	4	5	6
<b>2.</b>	<b>Pomorsko dobro - koncesija - ukupno</b>	<b>1.432.804</b>	<b>1.349.743</b>	<b>1.218.589</b>	<b>85</b>	<b>90</b>
2.1.	Pomorsko dobro - koncesija (promjenjivi dio naknade)	995.337	912.276	781.067	78	86
2.3.	Amortizacija koncesije (stalni dio naknade)	437.467	437.467	437.521	100	100

Promjenjivi dio koncesijske naknade obračunava se primjenom stope od 2,5% na vlastite prihode marina ACI sustava (osim marina Žut, Piškera i Slano kod kojih se obračunava po stopi od 4%) i tereti trošak pomorskog dobra. Ostvaren je u iznosu od 781.067 kuna. Ukupni trošak temeljem koncesijske naknade tj. stalni dio (u amortizaciji) i promjenjivi dio naknade (u pomorskom dobru – koncesiji) iznosi 1.218.589 kuna.

Ostali troškovi za prvo tromjesečje 2015. godine ostvareni su u iznosu od 1.053.260 kuna.

Troškovi osiguranja iznose 184.274 kuna.

Ostali poslovni rashodi za prvo tromjesečje 2015. godine iznose 1.129.340 kuna i povećani su najvećim dijelom zbog neamortizirane vrijednosti rashodovane imovine vezano uz investicijsko ulaganje u marini Pomer. Sadrže naknadno utvrđene troškove poslovanja, naknade šteta na imovini i šteta gostima, otpis materijalne i nematerijalne imovine, neamortiziranu vrijednost rashodovane, uništene ili otuđene imovine, skrbništvo, darovanje do 2% od ukupnog prihoda i ostale poslovne rashode.

Tablica br. 6. sadrži usporedni prikaz poslovnih prihoda i rashoda te rezultata poslovanja od poslovne aktivnosti za prvo tromjesečje 2015. godine sa ostvarenjem istog razdoblja prethodne godine.

**Tablica br. 6.: USPOREDNI PRIKAZ POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA TE REZULTAT POSLOVANJA ACI d.d.-a ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. GODINE SA 2014. GODINOM**

(u kn)

R.B.	MARINE	UKUPNI PRIHODI 01.01.-31.03.		INDEKS (3/2)	UKUPNI RASHODI 01.01.-31.03.		INDEKS (6/5)	REZULTAT POSLOVANJA 01.01.-31.03.		INDEKS (9/8)
		2014.	2015.		2014.	2015.		2014.	2015.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	UMAG	2.807.765	2.397.652	85	2.104.343	2.086.178	99	703.422	311.474	44
2	ROVINJ	2.306.581	2.100.936	91	1.661.684	1.449.401	87	644.897	651.535	101
3	PULA	1.005.098	994.382	99	1.313.826	962.727	73	-308.728	31.655	-
4	POMER	1.661.565	1.440.052	87	1.231.247	1.614.440	131	430.318	-174.388	-41
5	OPATIJA	2.393.664	2.600.690	109	2.057.106	2.004.748	97	336.558	595.942	177
6	CRES	2.506.078	2.459.312	98	3.556.791	2.853.444	80	-1.050.713	-394.132	-
7	S.DRAGA	1.155.455	1.142.308	99	1.074.924	1.169.085	109	80.531	-26.777	-33
8	RAB	49.859	82.888	166	495.531	524.166	106	-445.673	-441.278	-
9	ŠIMUNI	938.335	918.608	98	700.704	820.287	117	237.632	98.321	41
10	ŽUT	29.628	41.628	141	543.563	585.908	108	-513.935	-544.280	-
11	PIŠKERA	43.739	42.711	98	549.088	607.585	111	-505.350	-564.874	-
12	JEZERA	1.516.952	1.587.286	105	1.183.009	1.170.103	99	333.943	417.182	125
13	VODICE	2.202.873	2.221.439	101	1.435.085	1.491.474	104	767.787	729.965	95
14	SKRADIN	1.011.112	854.238	84	1.030.851	1.069.112	104	-19.739	-214.874	-
15	TROGIR	1.792.576	1.769.732	99	1.364.324	1.274.736	93	428.252	494.996	116
16	SPLIT	3.962.449	4.091.075	103	2.917.056	2.651.557	91	1.045.392	1.439.518	138
17	MILNA	751.579	677.090	90	1.200.541	1.059.635	88	-448.962	-382.545	-
18	VRBOSKA	517.407	507.955	98	816.283	658.353	81	-298.876	-150.398	-
19	PALMIŽANA	29.577	56.461	191	573.259	685.882	120	-543.682	-629.421	-
20	KORČULA	412.973	382.218	93	1.164.410	1.097.190	94	-751.437	-714.972	-
21	DUBROVNIK	4.301.018	4.543.501	106	3.152.153	2.654.342	84	1.148.866	1.889.160	164
22	SLANO	0	0	-	0	162.931	#DIJ/0!	0	-162.931	-
<b>ACI MARINE</b>		<b>31.396.282</b>	<b>30.912.161</b>	<b>98</b>	<b>30.125.779</b>	<b>28.653.283</b>	<b>95</b>	<b>1.270.503</b>	<b>2.258.878</b>	<b>178</b>
23	DRUŠTVO I ZS	715.286	1.047.435	146	5.439.988	5.943.406	109	-4.724.702	-4.895.971	-
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>32.111.569</b>	<b>31.959.596</b>	<b>100</b>	<b>35.565.767</b>	<b>34.596.689</b>	<b>97</b>	<b>-3.454.198</b>	<b>-2.637.093</b>	<b>-</b>

IZVOR: BILANCA STANJA

U prvom tromjesečju 2015. godine marine ACI sustava ostvarile su 30.912.161 kunu izravnih poslovnih prihoda i 28.653.283 kune izravnih poslovnih rashoda, što rezultira ostvarenjem pozitivnog poslovnog rezultata od poslovne aktivnosti u iznosu od 2.258.878 kuna.

Terećenjem poslovnih prihoda i rashoda marina neizravnim poslovnim prihodima i rashodima nastalim općim poslovanjem, Društvo ostvaruje gubitak od poslovne aktivnosti u iznosu od 2.637.093 kune, te je za 817 tisuća kuna smanjen u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

## Struktura financijskih prihoda i rashoda ACI d.d. za prvo tromjesečje 2015. godine

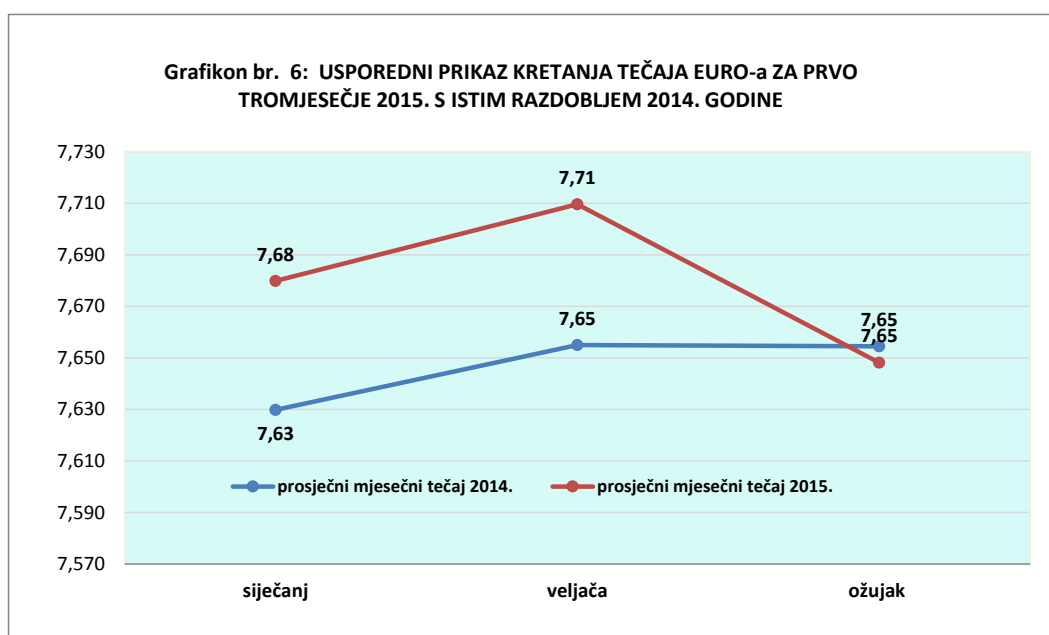
Ostvarenje financijskih prihoda i rashoda determinirano je okolnostima na deviznom tržištu, mjerama monetarne politike države te ugovorima s bankama kod kojih se društvo zadužuje ili oročava sredstva.

ACI ostvaruje 60% poslovnih prihoda na stranom tržištu, zbog čega fluktuacija tečaja ima značajni utjecaj na ostvarenje prihoda, a obzirom na dugoročni kredit s deviznom klauzulom i na ostvarenje rashoda iz financijskih aktivnosti.

Tijekom prvog tromjesečja 2015. godine prosječan tečaj kune prema EURO-u kretao se od 7,68 kn/€ u siječnju do 7,65 kn/€ u ožujku. Uzevši u obzir učešće ostvarenih poslovnih prihoda na stranom tržištu u ukupnim poslovnim приходima, kretanje tečaja utjecalo je na povećanje prihoda Društva u odnosu na prvo tromjesečje 2014. godine, kada se prosječan tečaj za promatrano razdoblje kretao od 7,63 kn/€ u siječnju do 7,65 kn/€ u ožujku.

Prosječan srednji tečaj na razini prvog tromjesečja 2015. godine iznosio je 7,68 kn/EURO i za 0,43% je viši u odnosu na prosjek istog razdoblja prethodne godine. Procijenjeno povećanje prihoda stranog tržišta usred kretanja tečaja iznosi 79 tisuća kuna.

Usporedno kretanje prosječnih tečajeva za prvo tromjesečje 2015. godine s istim razdobljem 2014. godine prikazano je u grafikonu broj 6.



Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 31.03.2015 godine iznosi 4.963.457 kuna.

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 2015. godine plaćeno je 49.569 kuna temeljem kamata. Kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita, po obračunu tečajnih razlika, na dan 31. ožujka 2015. godine iznosi 4.963.457 kuna.

Tablica broj 7. sadrži pregled kreditnih zaduženja ACI d.d. na dan 31. ožujka 2015. godine.

**Tablica br. 7.: PREGLED KREDITNIH UVJETA**

RB	KREDITOR	UGOVORENI IZNOS KREDITA	DATUM ODOBREN OG KREDITA	NAMJENA KREDITA	U V J E T I				STANJE KREDITNIH OBEZA							GARANCIJA		
					ROK OTPLATE	KAMATNA STOPA	NAČIN OTPLATE	ROK DOSPIJEĆA	STANJE NA DAN 31.12.2014.	PLAĆENO OD 01.01.-31.03.2015. GODINE				STANJE KREDITNIH OBEZA NA DAN 31.03.2015.				
									GLAVNICA	GLAVNICA	KAMATA	TEČAJNA RAZLIKA PO KAMATI	UKUPNO	GLAVNICA	TEČAJNA RAZLIKA		UKUPNO	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (14-15)	17	
I.	<b>DUGOROČNI KREDITI</b>																	
1	ERSTE BANKA (HBOR)*	11.996.594,90	15.03.2011.	KREDIT IZ PROGRAMA KREDITIRANJA POTPORE TURISTIČKOM SEKTORU HBOR-a	5 G.	4%	POLUGODIŠNJA OTPLATA GLAVNICE I KVARTALNA OTPLATA KAMATA	31.12.2016.	4.974.414	0	49.569	65	49.635	4.974.414	10.957	4.963.457	BJANKO ZADUŽNICA + 5 BJANKO MJENICA	
<b>UKUPNI DUGOROČNI KREDITI</b>		<b>11.996.594,90</b>							<b>4.974.414</b>	<b>0</b>		<b>65</b>	<b>49.635</b>	<b>4.974.414</b>	<b>10.957</b>	<b>4.963.457</b>		

U tablici broj 8. prikazana je struktura financijskih prihoda i rashoda ACI d.d. za prvo tromjesečje 2015. godine s istim razdobljem prethodne godine.



**Tablica br. 8.: USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE FINANCIJSKIH PRIHODA I RASHODA ACI d.d. ZA PRVO TROMJSEČJE 2015. S ISTIM RAZDOBLJEM 2014. GODINE**

(u kn)

R.B.	VRSTA TROŠKA	01.01.-31.03.		RAZLIKA (3-2)	INDEKS (3/2)
		2014.	2015.		
0	1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>PRIHOD OD KAMATA</b>	<b>619.923</b>	<b>795.730</b>	<b>175.807</b>	<b>128</b>
1.1.	prihodi od zateznih kamata na osnovu potraživanja od kupaca	34.368	36.196	1.828	105
1.2.	prihodi od kamata na oročena sredstva - devizna	585.556	759.534	173.978	130
<b>2.</b>	<b>POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE</b>	<b>19</b>	<b>309.350</b>	<b>309.331</b>	<b>-</b>
2.1.	pozitivne tečajne razlike s osnova potraživanja u inozemstvu	15	59.881	59.865	-
2.2.	pozitivne tečajne razlike iz stanja deviza po računima i blagajni	4	238.513	238.509	-
2.3.	pozitivne tečajne razlike iz kreditnih odnosa (dugoročni krediti)	0	10.957	10.957	-
<b>UKUPNI FINANCIJSKI PRIHODI</b>		<b>619.943</b>	<b>1.105.080</b>	<b>485.138</b>	<b>178</b>
<b>1</b>	<b>KAMATE PO KREDITIMA</b>	<b>74.586</b>	<b>49.635</b>	<b>-24.952</b>	<b>67</b>
1.1.	kamate po dugoročnim kreditima	74.586	49.635	-24.952	67
<b>2.</b>	<b>ZATEZNE KAMATE</b>	<b>4.331</b>	<b>2.058</b>	<b>-2.273</b>	<b>48</b>
2.1.	zatezne kamate po dobavljačima	4.331	2.058	-2.273	48
<b>3.</b>	<b>NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE</b>	<b>0</b>	<b>552.379</b>	<b>552.379</b>	<b>-</b>
3.1.	negativne tečajne razlike iz obveza za nabave i potraživanja u inozemstvu	0	66.684	66.684	-
3.1.	negativne tečajne razlike na ostalo (npr. iz blagajničkog poslovanja, razlika između kupovnog i srednjeg tečaja banke, razlike na stanjima deviznog računa i devizne blagajne)	0	485.630	485.630	-
3.3.	negativne tečajne razlike iz kreditnih odnosa	0	65	65	-
<b>UKUPNI FINANCIJSKI RASHODI</b>		<b>78.917</b>	<b>604.071</b>	<b>525.154</b>	<b>765</b>
<b>BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b>541.025</b>	<b>501.009</b>	<b>-40.016</b>	<b>93</b>

IZVOR: BILANCA STANJA

Financijski prihodi odnose se na prihode od kamata i pozitivnih tečajnih razlika.

Prihodi od kamata sastoje se od prihoda od zateznih kamata temeljem potraživanja od kupaca te prihoda od kamata na oročena devizna sredstva. Prihodi od kamata povećani su za 28%, odnosno za 176 tisuća kuna, s učešćem od 72% u ukupnim financijskim prihodima dok su pozitivne tečajne razlike, s učešćem od 28%, povećane za 309 tisuća kuna u odnosu na prošlogodišnje kada su bile zanemarive. Ukupni financijski prihodi za prvo tromjesečje 2015. godine bilježe povećanje od 485 tisuća kuna ili 78% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine.

Financijski rashodi se odnose na dospjele kamate po dugoročnim kreditima s učešćem od 8,2%, zatezne kamate s učešćem od 0,3% ukupnih financijskih rashoda, te negativnih tečajnih razlika koje čine 91,4% ukupnih financijskih rashoda u prvom tromjesečju 2015. godine. Kamate po dugoročnim kreditima smanjene su za 23%, odnosno za 25 tisuće kuna, a zatezne kamate smanjene su za 2.273 kuna. U izvještajnom periodu negativne tečajne razlike iznosile su 552 tisuće kuna.

Financijski rashodi iz tablice broj 8. povećani su za 525 tisuća kuna u odnosu na ostvarenje za prvo tromjesečje 2014. godine.

ACI d.d. u prvom tromjesečju 2015. godine bilježi dobit od financijskih aktivnosti u iznosu od 501.009 kuna, što je za 7%, odnosno za 40 tisuća kuna manje od rezultata ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine.

## BILANCA ACI d.d. NA DAN 31.03.2015 GODINE

Bilanca Društva, kao statičko financijsko izvješće sa stanjem nominalne vrijednosti imovine, obveza i vlasničke glavnice na dan 31. ožujka 2015. godine za ACI d.d., s usporedbom vrijednosti na dan 31. prosinca prethodne godine, prikazana je u tablicama broj 9., 10. i 11. te grafikonima broj 8. i 9.

Tablica br. 9: **USPOREDNI PREGLED BILANCE NA DAN 31.03.2015 S 31.12.2014 GODINE**

STAVKE	(u kn)	
	01.01.-31.12. 2014	01.01.- 31.03.2015
1	2	3
<b>AKTIVA</b>		
<b>A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>401.450.506</b>	<b>396.166.822</b>
1 Nematerijalna imovina	28.704.992	27.919.330
2 Materijalna imovina	369.965.062	365.467.041
3 Dugotrajna financijska imovina	99.243	99.243
4 Potraživanja	0	0
5 Odgođena porezna imovina	2.681.209	2.681.209
<b>C KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>172.587.694</b>	<b>161.053.948</b>
1 Zalihe	1.059.512	1.150.851
2 Potraživanja	8.110.807	7.841.972
3 Kratkotrajna financijska imovina	153.296.739	141.492.345
4 Novac u banci i blagajni	10.120.635	10.568.780
<b>D PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>419.424</b>	<b>388.172</b>
1 Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0	0
2 Obračunati prihodi nedospjele naplate	419.424	388.172
<b>E UKUPNO AKTIVA</b>	<b>574.457.623</b>	<b>557.608.942</b>
<b>F IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>		
<b>A KAPITAL I REZERVE</b>	<b>447.962.076</b>	<b>445.324.983</b>
1 Temeljni (upisani) kapital	399.816.000	399.816.000
2 Kapitalne rezerve	0	0
3 Rezerve iz dobiti	19.990.800	19.990.800
4 Revalorizacijske rezerve	0	0
5 Zadržana dobit - preneseni gubitak	1.860.442	28.155.276
6 Dobit - gubitak poslovne godine	26.294.834	-2.637.093
7 Manjinski interes	0	
<b>B REZERVIRANJA</b>	<b>9.876.379</b>	<b>9.876.379</b>
<b>C DUGOROČNE OBAVEZE</b>	<b>27.896.838</b>	<b>28.410.925</b>
<b>D KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>21.849.383</b>	<b>19.768.213</b>
<b>E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>66.872.948</b>	<b>54.228.442</b>
<b>F UKUPNO PASIVA</b>	<b>574.457.623</b>	<b>557.608.942</b>
<b>G IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

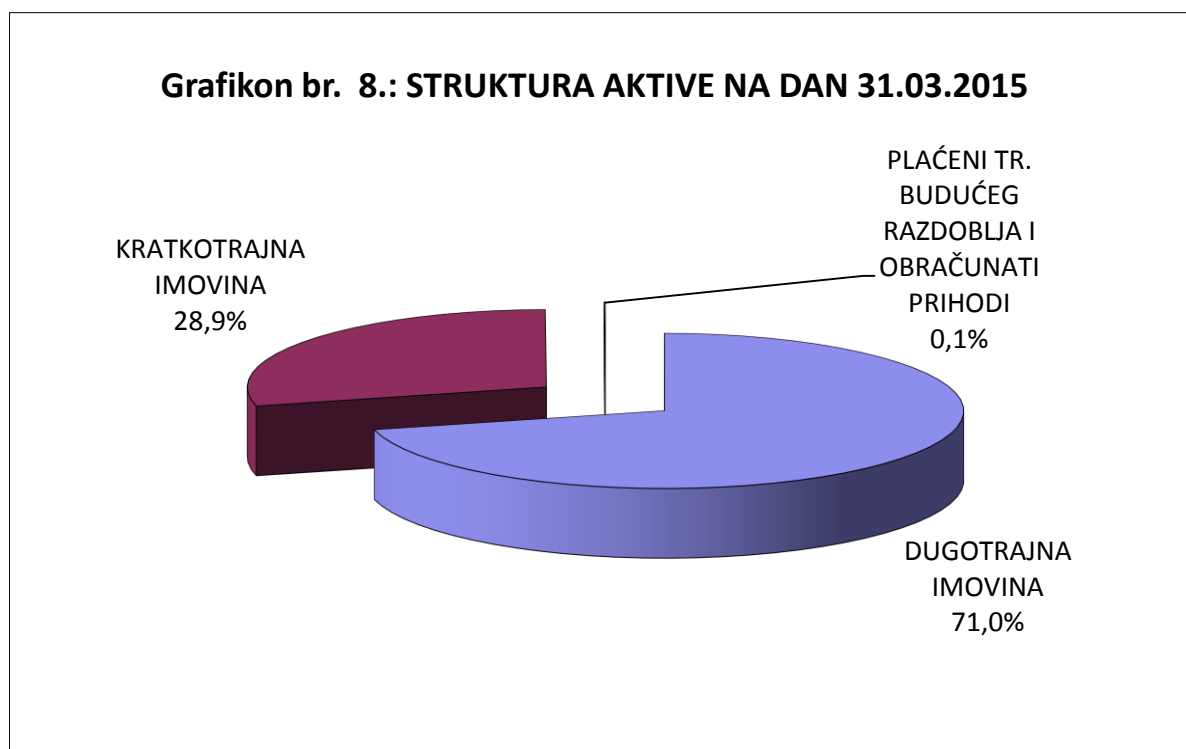
Tablica br. 10. sadrži strukturu aktive i pasive bilance ACI d.d. na dan 31.03.2015 godine.

Tablica br. 10: STRUKTURA BILANCE ACI d.d. NA DAN 31.03.2015 GODINE

(u kn)

AKTIVA			PASIVA		
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>		<b>71,0</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>		<b>79,9</b>
	<b>396.166.822</b>	<b>93</b>		<b>445.324.983</b>	<b>100</b>
Nematerijalna imovina	27.919.330	7	Temeljni (upisani) kapital	399.816.000	90
Materijalna imovina	365.467.041	92	Rezerve iz dobiti	19.990.800	4
Financijska imovina	99.243	0,03	Zadržana dobit	28.155.276	6
Odgodena porezna imovina	2.681.209	0,68	Dobit - gubitak poslovne godine	-2.637.093	-1
<b>KRA TKOTRAJNA IMOVINA</b>		<b>28,9</b>	<b>REZERVIRANJA</b>	<b>9.876.379</b>	<b>1,8</b>
	<b>161.053.948</b>	<b>100</b>			
Zalihe	1.150.851	0,7	<b>DUGOROČNE OBAVEZE</b>	<b>28.410.925</b>	<b>5,1</b>
Potraživanja	7.841.972	4,9			
Financijska imovina	141.492.345	88	<b>KRA TKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>19.768.213</b>	<b>3,5</b>
Novac u banci i blagajni	10.568.780	7			
<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>388.172</b>	<b>0,1</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>54.228.442</b>	<b>9,7</b>
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>557.608.942</b>	<b>100</b>	<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>557.608.942</b>	<b>100</b>

Grafikon br. 8. sadrži strukturu aktive na dan 31.03.2015 godine.

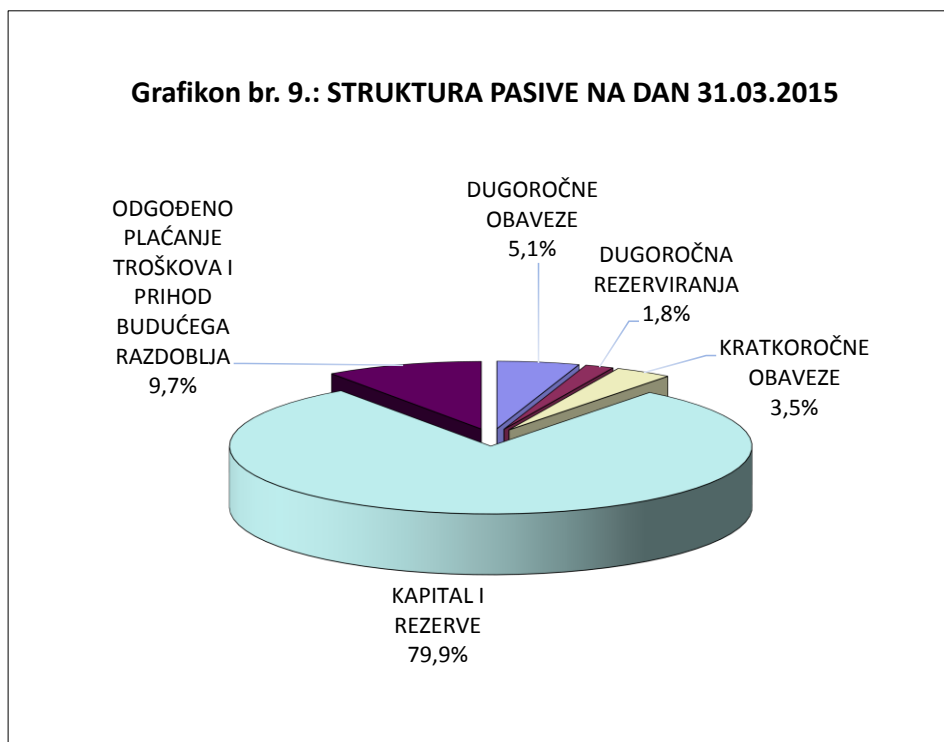


Dugotrajna imovina u iznosu od 396.166.822 kuna čini 71,0% ukupne imovine Društva. U strukturi dugotrajne imovine materijalna imovina u iznosu od 365,5 milijuna kuna zastupljena je sa 92,3%. Nematerijalna imovina iznosi 27,9 milijuna kuna, čini 7% dugotrajne imovine. Uključuje vrijednost za stalni dio koncesije do 2030. godine, odnosno za marinu Slano za koncesiju do 2027. godine i ulaganja u software. Dugotrajna financijska imovina iznosi 99 tisuća kuna, a čini 0,03% ukupne dugotrajne imovine na dan 31.03.2015 godine. Odgođena porezna imovina čini 0,68% dugotrajne imovine, a iznosi 2,7 milijuna kuna.

Kratkotrajna imovina u iznosu od 161.053.948 kune, čini 28,9% ukupne imovine Društva. Sastoji se od zaliha, potraživanja, financijske imovine i novca u banci i blagajni. Zalihe iznose 1,2 milijuna kuna čine 0,7% kratkotrajne imovine. Potraživanja u iznosu od 7,8 milijuna kuna čine 4,9% ukupne kratkotrajne imovine od čega se 3,2 milijuna kuna odnosi na potraživanja od kupaca, 1,2 milijuna kuna na potraživanja od države i drugih institucija, 27 tisuća kuna na potraživanja od zaposlenika, te 3,4 milijuna kuna na potraživanja od izdavatelja kreditnih kartica i ostala potraživanja. Kratkotrajna financijska imovina iznosi 141,5 milijuna kuna i čini 87,9% učešća u ukupnoj kratkotrajnoj imovini od čega se 141,4 milijuna kuna odnosi na oročene depozite, a 67 tisuća kuna na sudjelujuće interese temeljem posjedovanja dionica Zagrebačke i Privredne banke te Croatia Airlinesa. Novac u banci i blagajni iznosi 10,6 milijuna kuna, čini 6,6% ukupne kratkotrajne.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi nedospjele naplate iznose 388.172 kuna, a čine 0,1% ukupne aktive Društva.

Grafikon br. 9. sadrži strukturu pasive na dan 31.03.2015 godine.



Pasiva Društva na dan 31.03.2015. godine sastoji se od kapitala i rezervi u iznosu od 445,3 milijuna kuna sa 79,9% udjela, rezerviranja u iznosu od 9,9 milijuna kuna ili 1,8% udjela, dugoročnih obaveza u iznosu od 28,4 milijun kuna sa 5,1 udjela, kratkoročnih obaveza u iznosu od 19,8 milijuna kuna sa 3,5% udjela te odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja u iznosu od 54,2 milijuna kuna, sa 9,7% udjela ukupne pasive na dan 31.03.2015 godine.

Temeljni kapital Društva iznosi 399.816.000 kuna i podijeljen je na 111.060 redovnih dionica oznake ACI-R-A pojedinačnog nominalnog iznosa 3.600 kuna.

Dugoročne obaveze povećane su za 514 tisuća kuna. Kratkoročne obaveze smanjene su za 2,1 milijun kuna, odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja smanjeni su za 12,6 milijuna kuna u odnosu na 2014. godinu. Uz prihode budućeg razdoblja u iznosu od 35,8 milijuna kuna sadrže obaveze za kratkoročna rezerviranja za gubitke po sudskim sporovima u iznosu od 9,2 milijuna kuna, obveze temeljem kratkoročnih rezerviranja po rješenjima državnih tijela u ukupnom iznosu od 6,1 milijuna kuna, obveze za kratkoročna rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 838 tisuće kuna, obračunate troškove refundacije

šteta u iznosu od 288 tisuća kuna te obveze za ostale obračunate troškove poslovanja u iznosu od 2,1 milijun kuna.

Dugoročna rezerviranja odnose se na dugoročna rezerviranja za gubitke po započetim sudskim sporovima u iznosu od 7,9 milijuna kuna, obaveze za dugoročna rezerviranja za otpremnine u iznosu od 613 tisuće kuna, te obaveze za dugoročna rezerviranja za jubilarne nagrade u iznosu od 1,4 milijuna kuna. Ukupno iznose 9,9 milijuna kuna te čine 1,8% ukupnih izvora sredstava.

Usporedna struktura ukupnih obveza Društva na dan 31.03.2015 godine s ostvarenjem na kraju 2014. godine prikazana je u tablici broj 11.

**Tablica br. 11.: USPOREDNI PREGLED STRUKTURE UKUPNIH OBVEZA ACI d.d. NA DAN  
31.03.2015 S 31.12.2014 GODINE**

(u kn)				
RB	OPIS	stanje na dan 31.12.2014	stanje na dan 31.03.2015	INDEX (3/2)
0	1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Dugoročne obaveze</b>			
1.1.	Obveze za koncesiju na pomorskom dobru	24.648.541	24.648.541	100
1.2.	Erste banka (+ HBOR)	2.487.207	2.481.729	100
1.3.	Obveze za depozite zakupaca (dugoročne)	26.648	26.648	100
1.4.	Ostale dugoročne obaveze - retencija	734.441	1.254.006	171
	<b>ukupne dugoročne obaveze</b>	<b>27.896.838</b>	<b>28.410.925</b>	<b>102</b>
<b>2.</b>	<b>Kratkoročne obaveze</b>			
2.1.	Obaveze prema dobavljačima	6.987.073	7.704.457	110
2.2.	Obaveze po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u roku od godine dana	2.487.207	2.481.728	100
2.3.	Obaveze za poreze i doprinose	9.788.536	7.327.703	75
2.4.	Obaveze prema zaposlenima	2.479.001	2.177.337	88
2.5.	Ostale kratkoročne obaveze	107.566	76.988	72
	<b>ukupne kratkoročne obaveze</b>	<b>21.849.383</b>	<b>19.768.213</b>	<b>90</b>
<b>UKUPNE OBAVEZE (dugoročne + kratkoročne) u kn:</b>		<b>49.746.221</b>	<b>48.179.138</b>	<b>97</b>

Ukupne dugoročne i kratkoročne obaveze na dan 31.03.2015 godine iznose 48,2 milijuna kuna i bilježe 3%-tno smanjenje su u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje. Čine 8,6% ukupnih izvora sredstava.

Dugoročne obaveze iznose 28,4 milijuna kuna, čine 5,1% ukupne pasive i povećane su za 2% u odnosu na 2014. godinu. Sadrže obaveze za koncesijsku naknadu do 2030. godine u iznosu od

24,7 milijun kuna, obveze temeljem dugoročnog kredita po kreditu HBOR-a realiziranom preko Erste Banke iznosu od 2,5 milijuna kuna, obaveze za depozite zakupaca u iznosu od 27 tisuća kuna te ostale dugoročne obveze – retencije zadržane kao jamstvo za osiguranje za otklanjanje nedostataka kod investicijskih ulaganja u iznosu od 1,3 milijuna kuna.

Ukupne kratkoročne obveze Društva na dan 31.03.2015 godine iznose 19,8 milijuna kuna ili 3,5% ukupne pasive i za 10% su manje u odnosu na prošlogodišnje. Kratkoročne obveze sadrže obveze prema dobavljačima u iznosu od 7,7 milijuna kuna, obveze po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u roku od godine dana u iznosu od 2,5 milijuna kuna, obveze za poreze i doprinose u iznosu od 7,3 milijuna kuna, obveze prema zaposlenima u iznosu od 2,2 milijuna kuna, te ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 77 tisuća kuna.



## IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA

Tablice broj 12. i 12.a sadrže interni i zakonski obrazac tijeka novca s usporednim pregledom novčanih primitaka i novčanih izdataka za prvo tromjesečje 2015. godine sa istim razdobljem 2014. godine i planom.

Početni saldo iznosio je 163.350.055 kuna dok završni saldo iznosi 151.993.806 kuna iz čega proizlazi da je tijekom prvog tromjesečja 2015. godine došlo do neto smanjenja novca i novčanih ekvivalenata u iznosu od 11.356.249 kuna.

U prvom tromjesečju 2015. godine ostvareni su novčani primici bez kreditnih sredstava u iznosu od 27.903.536 kuna, što za 3% više od istog razdoblja 2014. godine i na razini je plana. Od toga se 99,6% odnosno 27,8 milijun kuna odnosi na primitke od poslovnih aktivnosti koji su za 3% viši od prošlogodišnjih, a odnose se na primitke od kupaca, primitke od osiguranja za naknadu šteta te ostale novčane primitke. Novčani primici od investicijskih aktivnosti realizirani su u iznosu od 121 tisuću kuna prodajom imovine. Novčani primici od financijskih aktivnosti nisu zabilježeni u prvom tromjesečju 2015.

U prvom tromjesečju 2015. godine ostvareni su novčani izdaci u iznosu od 39.259.785 kuna. Od toga se na novčane izdatke od poslovnih aktivnosti odnosi 26,7 milijuna kuna što čini 68,1%, na novčane izdatke od investicijskih aktivnosti 2,3 milijuna kuna ili 6,5% ukupnih novčanih izdataka, a na novčane izdatke od financijskih aktivnosti 11,2 milijun kuna ili 28,6% ukupnih novčanih izdataka za prvo tromjesečje 2015. godine te financijskih izdataka u iznosu od 1,3 milijuna kuna ili 3,3% ukupnih novčanih izdataka.

Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti u prvom tromjesečju 2015. godine ostvareni su u iznosu od 26,7 milijuna kuna. Odnose se na izdatke dobavljačima, novčane izdatke za zaposlene, izdatke za osiguranje za naknade šteta, izdatke za kamate, izdatke za poreze i ostale novčane izdatke. Novčani izdaci od investicijskih aktivnosti ostvareni su u iznosu od 11,2 milijuna kuna, povećani su za 9 milijuna kuna, a odnose se na novčane izdatke za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine. Novčane izdatke od financijskih aktivnosti u

iznosu od 1,3 milijun kuna čine izdaci za financijski najam, koji se odnose na stalni dio koncesijske naknade.

**Tablica br. 12.: USPOREDNI PREGLED NOVČANIH PRIMITAKA I IZDATAKA ACI d.d. ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. SA 2014. GODINOM I PLANOM – interni obrazac**

(u kn)

RB	OPIS	01.01.-31.03.			INDEKS 2015. /2014.	INDEKS 2015. /Plan	RAZLIKA 2015. - Plan
		OSTVARENJE 2014.	PLAN ZA 2015.	OSTVARENJE 2015.			
0	1	2	3	4	5	6	7
	<b>POČETNO STANJE</b>	117.909.572	163.350.055	163.350.055	139	100	0
<b>1.</b>	<b>NOVČANI PRIMICI</b>						
1.1.	Novčani primici od prodaje vezova	23.271.939	23.906.140	23.468.316	101	98	-437.824
1.2.	Novčani primici od zakupa	3.026.481	3.529.588	3.560.241	118	101	30.653
1.3.	Novčani primici temeljem kredita	0	0	0	-	-	-
1.4.	Novčani primici refundacija štete	105.676	57.579	21.673	21	38	-35.906
1.5.	Prodaja Imovine	0	0	121.000	-	-	121.000
1.6.	Ostali novčani primici	648.806	471.791	732.306	113	155	260.515
	<b>UKUPNO</b>	<b>27.052.901</b>	<b>27.965.097</b>	<b>27.903.536</b>	<b>103</b>	<b>100</b>	<b>-61.561</b>
	<b>UKUPNO bez kredita</b>	<b>27.052.901</b>	<b>27.965.097</b>	<b>27.782.536</b>	<b>103</b>	<b>99</b>	<b>-182.561</b>
<b>2.</b>	<b>NOVČANI IZDACI</b>						
2.1.	Režije	2.608.369	2.551.605	2.384.015	91	93	-167.590
2.2.	Komunalna naknada	307.544	245.215	333.265	108	136	88.050
2.3.	Spomenička renta	72.396	76.168	34.092	47	45	-42.076
2.4.	Osiguranje	809.179	814.901	664.088	82	81	-150.812
2.4.1.	<i>Premija osiguranja</i>	659.946	676.112	481.812	73	71	-194.300
2.4.2.	<i>Refundacija štete</i>	149.233	138.788	182.276	122	131	43.488
2.5.	Pomorsko dobro	2.926.297	2.212.257	3.161.328	108	143	949.071
2.6.	Investicije, investicijsko održavanje	3.282.033	16.115.766	11.680.673	356	72	-4.435.093
2.7.	Ostali materijalni i nematerijalni troškovi	7.643.122	7.635.913	6.307.791	83	83	-1.328.122
2.8.	Plaće, ostale naknade zaposlenima i naknade vanjskim suradnicima	12.918.108	11.576.999	12.454.359	96	108	877.360
2.9.	Porezi, pristojbe i ostalo	3.075.000	4.366.413	2.063.382	67	47	-2.303.031
2.9.1.	<i>PDV i ost. porezi</i>	2.950.723	4.241.454	1.938.546	66	46	-2.302.908
2.9.2.	<i>Boravišna pristojba i tur. član.</i>	124.277	124.959	124.837	100	100	-122
2.10.	Otplata kredita	88.429	88.191	63.452	72	72	-24.739
2.10.1.	<i>Otplata glavnice</i>	0	0	0	-	-	-
2.10.2.	<i>Kamate</i>	88.429	88.191	63.452	72	72	-24.739
2.10.3.	<i>Naknada po kreditu i naknada za neiskorišteni dio kredita</i>	0	0	0	-	-	-
2.11.	Naknada po garanciji	28.685	25.388	4.360	15	17	-21.028
2.12.	Ostalo (angažirana vl.sredstva,dev.dnevnice,pl.ino rač.)	124.883	87.387	108.978	-	-	21.591
2.13.	Isplata po sudskim rezervacijama	762.812	60.234	0	-	0	-60.234
	<b>UKUPNO</b>	<b>34.646.856</b>	<b>45.856.437</b>	<b>39.259.785</b>	<b>113</b>	<b>86</b>	<b>-6.596.652</b>
<b>1-2</b>	<b>RAZLIKA</b>	<b>-7.593.955</b>	<b>-17.891.340</b>	<b>-11.356.249</b>	<b>150</b>	<b>63</b>	<b>6.535.091</b>
	<b>KUMULATIV</b>	<b>110.315.617</b>	<b>145.458.715</b>	<b>151.993.806</b>	<b>138</b>	<b>104</b>	<b>6.535.091</b>

**Tablica br. 12. a: USPOREDNI PREGLED NOVČANIH PRIMITAKA I IZDATAKA ACI d.d. ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. SA 2014. GODINOM I PLANOM – zakonski obrazac**

(u kn)

NAZIV POZICIJE	01.01.-31.03.		INDEKS 2015. /2014.
	OSTVARENJE 2014.	OSTVARENJE 2015.	
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	26.298.420	27.028.557	103
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0	-
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	105.675	21.673	21
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	0	0	-
5. Ostali novčani primici	648.806	732.306	113
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti</b>	<b>27.052.901</b>	<b>27.782.536</b>	<b>103</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	11.673.819	9.515.831	82
2. Novčani izdaci za zaposlene	12.918.108	12.454.359	96
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	809.179	664.088	82
4. Novčani izdaci za kamate	88.429	63.452	72
5. Novčani izdaci za poreze	2.950.722	1.938.546	66
6. Ostali novčani izdaci	2.943.784	2.108.166	72
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti</b>	<b>31.384.041</b>	<b>26.744.443</b>	<b>85</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>1.038.093</b>	<b>-</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>4.331.140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne	0	121.000	-
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0	0	-
3. Novčani primici od kamata	0	0	-
4. Novčani primici od dividendi	0	0	-
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	0	0	-
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>0</b>	<b>121.000</b>	<b>-</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne	2.268.011	11.232.804	495
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih	0	0	-
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	0	0	-
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>2.268.011</b>	<b>11.232.804</b>	<b>495</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>2.268.011</b>	<b>11.111.804</b>	<b>490</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih	0	0	-
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih	0	0	-
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	0	0	-
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0	0	-
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0	0	-
3. Novčani izdaci za financijski najam	994.804	1.282.538	129
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	0	0	-
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	0	0	-
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>994.804</b>	<b>1.282.538</b>	<b>129</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>994.804</b>	<b>1.282.538</b>	<b>129</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka</b>	<b>0</b>	<b>1.038.093</b>	<b>-</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka</b>	<b>7.593.955</b>	<b>12.394.342</b>	<b>163</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>117.909.572</b>	<b>163.350.055</b>	<b>139</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>7.593.955</b>	<b>11.356.249</b>	<b>150</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>110.315.617</b>	<b>151.993.806</b>	<b>138</b>

## IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

U tablici br. 13. prikazan je izvještaj o promjenama kapitala za prvo tromjesečje 2015. godine.

Tablica br. 13.: **IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ACI d.d. NA DAN 31.03.2015 S 31.12.2014  
GODINE**

(u kn)

R.B.	POZICIJA	31.12.2014	31.3.2015
0	1	2	3
1	Upisani kapital	399.816.000	399.816.000
2	Kapitalne rezerve	-	-
3	Rezerve iz dobiti	19.990.800	19.990.800
4	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	1.860.442	28.155.276
5	Dobit ili gubitak tekuće godine	26.294.834	-2.637.093
6	Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	-	-
7	Revalorizacija nematerijalne imovine	-	-
8	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-
9	Ostala revalorizacija	-	-
<b>10</b>	<b>Ukupno kapital i rezerve (1 do 9)</b>	<b>447.962.076</b>	<b>445.324.983</b>
11	Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	-	-
12	Tekući i odgođeni porezi (dio)	-	-
13	Zaštita novčanog tijeka	-	-
14	Promjene računovodstvenih politika	-	-
15	Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	-18.297.782	-
16	Ostale promjene kapitala	-	-
<b>17</b>	<b>Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (11 do 16)</b>	<b>-18.297.782</b>	<b>0</b>

Upisani kapital Društva u iznosu od 399.816.000 kuna, uvećan je za rezerve iz dobiti u iznosu od 19.990.800 kuna, za zadržanu dobit u iznosu od 28.155.276 kuna, te umanjeno za ostvareni bruto gubitak za prvo tromjesečje 2015. godine u iznosu od 2.637.093 kune. Sveukupan kapital i rezerve na dan 31.03.2015. godine iznose 445.324.983 kune.

## IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA ACI d.d. ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. GODINE

Izvješće stanja temeljnog kapitala usklađeno je s stanjem SKDD na dan 31.03.2015 godine prikazano je u tablici broj 14.

Tablica br. 14.: IZVJEŠĆE STANJA TEMELJNOG KAPITALA NA DAN 31.03.2015 GODINE

STRUKTURA VLASNIŠTVA	BROJ DIONIČARA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIO U TEMELJNOM KAPITALU (%)
Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka (DUUDI - zastupnik na dionicama)	1	82.701	297.723.600	<b>74,47%</b>
DOGUS MARINE CROATIA d.o.o. (84310760109)	1	12.070	43.452.000	<b>10,87%</b>
Mali dioničari	811	8.334	30.002.400	<b>7,50%</b>
REPUBLIKA HRVATSKA (52634238587) Napomena: 1. Zastupnik na 4.574 dionice je - DUUDI (21517370020) 2. Zastupnik na 1 dionici je - CERP (38083028711)	1	4.575	16.470.000	<b>4,12%</b>
Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP) (53056966535)	1	1.269	4.568.400	<b>1,14%</b>
Bahovec Srećko	1	676	2.433.600	<b>0,61%</b>
INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o. (IP)	1	497	1.789.200	<b>0,45%</b>
HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE (84397956623) Napomena: Zastupnik na dionicama je - DUUDI (21517370020)	1	362	1.303.200	<b>0,33%</b>
Lužaić Željko	1	296	1.065.600	<b>0,27%</b>
Zagrebačka banka d.d. (ZB AKTIV) (92963223473)	1	280	1.008.000	<b>0,25%</b>
<b>ukupno</b>	<b>820</b>	<b>111.060</b>	<b>399.816.000</b>	<b>100,00%</b>

Izvor: CODEX SORTIUM d.o.o., Izvješće stanja temeljnog kapitala dioničkog društva ACI d.d., Opatija usklađeno sa stanjem u SKDD na dan 31.03.2015

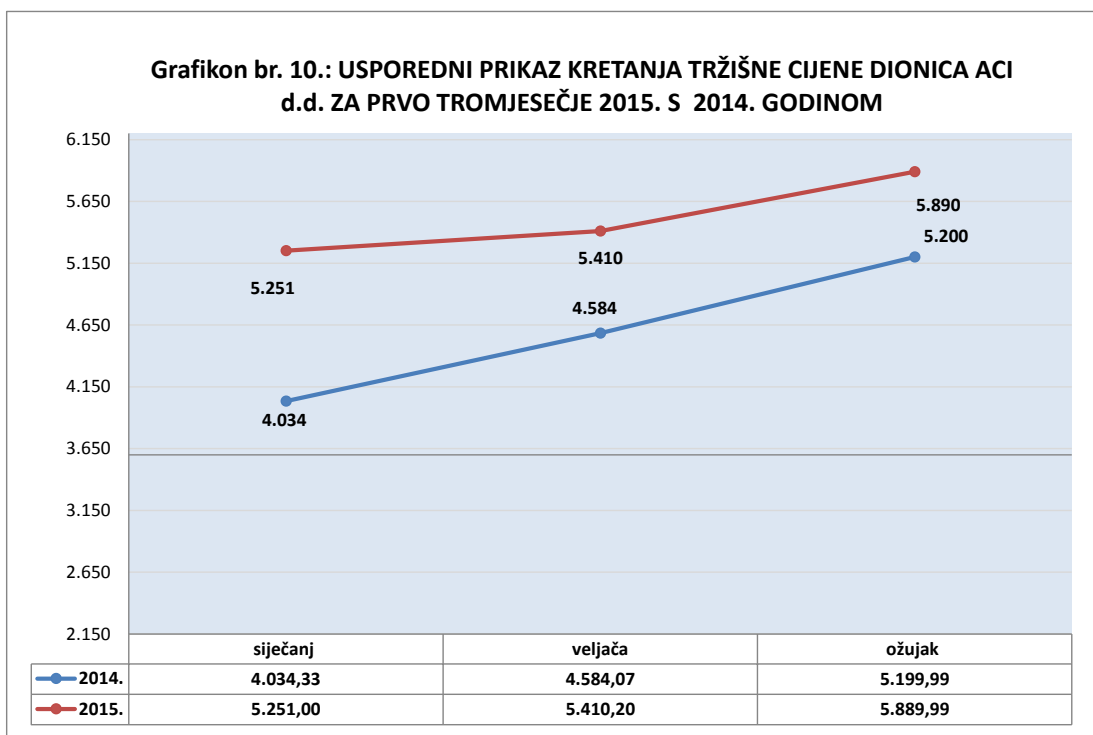
Od ukupno 111.060 dionica ACI d.d. 74,47% ili 82.701 dionica u vlasništvu je Državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka, mali dioničari, njih 811, vlasnici su 8.334 dionica ili 7,50%, DOGUS MARINE CROATIA d.o.o. posjeduje 12.070 dionica ili 10,87%, 4.575 dionica ili 4,12% u vlasništvu je Republike Hrvatske, 1.269 dionica ili 1,14% posjeduje Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP), Bahovec Srećko vlasnik je 676 dionica ili 0,61%, 497 dionice ili 0,45% udjela u vlasništvu su INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o., Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje 362 dionice ili 0,33%, 296 dionica ili 0,27% u vlasništvu je g. Lužaić Željka te 280 ili 0,25% dionica u vlasništvu Zagrebačke banke d.d.

## KRETANJE TRŽIŠNE CIJENE DIONICA ACI d.d. U PRVOM TROMJESEČJU 2015. GODINE

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

Tržišna cijena početkom 2015. godine iznosila je 5.100 kuna, a njena vrijednost tijekom prva tri mjeseca 2015. godine kontinuirano je rasla, na 5.251 kuna krajem siječnja pa na 5.410 kuna krajem veljače dok je krajem ožujka iznosila 5.890 kuna što je za 690 kuna ili za 13,3% više od vrijednosti zabilježene krajem prvog tromjesečja prethodne godine. Povećanje tržišne cijene dionica uzrokovano je povećanim trgovanjem dionica Društva na Burzi.

Grafikon broj 10. sadrži usporedni prikaz kretanja tržišne cijene dionica Društva tijekom prvog tromjesečja 2015. s istim razdobljem 2014. godine.



## IZVJEŠĆE UPRAVE ACI d.d. O STANJU DRUŠTVA ZA PRVO TROMJESEČJE 2015. GODINE

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. Istovremeno se u ovom razdoblju ostvaruju najveća ulaganja s ciljem oplemenjivanja sustava i pripreme sezone, kako bi marine dočekale goste spremne zadovoljiti njihove potrebe.

Društvo je u prvom tromjesečju 2015. godine ostvarilo negativan bruto financijski rezultat poslovanja u iznosu od 2.637.093 kuna, ali je time prošlogodišnji gubitak smanjen za 817 tisuća kuna.

Na dan 31.03.2015 godine na stalnom vezu u ACI marinama bila je 3.361 brodica. Financijski pokazatelji usluge stalnog veza, koji u poslovnim prihodima izvještajnog razdoblja 2015. godine sudjeluju sa 78,5%, iznose 24,2 milijuna kuna.

Fizički pokazatelji usluge dnevnog veza izraženi su u brod danima bilježe ostvarenje od 1073 jedinica čime je ostvaren prihod od 209 tisuća kuna. Učešće prihoda dnevnog veza u poslovnim prihodima prvog tromjesečja 2015. godine iznosi svega 1% dok na godišnjoj razini tijekom sezona učešće uobičajeno raste do 26% poslovnih prihoda.

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. Ostvareni fizički pokazatelji mjesečnog veza u izvještajnom periodu iznose 693,5 brod/mjeseci. Financijsko ostvarenje temeljem usluga mjesečnog veza za promatrani period iznosi 1,3 milijuna kuna.

Prihod od zakupa i obavljanja sporednih djelatnosti ostvaren je u iznosu 2,9 milijuna kuna, a temeljem ostalih usluga nautičarima 1,5 milijuna kuna.

Ostali poslovni prihodi iznose 727 tisuća kuna.

Ukupni poslovni prihodi za prvo tromjesečje 2015. godine ostvareni su u iznosu od 30.854.516 kuna.

Poslovni rashodi za prvo tromjesečje 2015. godine ostvareni su u iznosu od 33.992.617 kuna. Materijalni troškovi za prvo tromjesečje 2015. godine iznose 1.390.792 kunu. Ostali vanjski troškovi usluga iznose 6.456.978 kuna. Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu od 10.126.828 kuna.

Amortizacija je u prvom tromjesečju 2015. godine iznosila 12.870.078 kuna, ostali troškovi 1.053.260 kuna, troškovi osiguranja 184.274 kuna.

Ostali poslovni rashodi za prvo tromjesečje 2015. godine iznose 1.129.340 kuna i povećani su najvećim dijelom zbog neamortizirane vrijednosti rashodovane imovine vezano uz investicijsko ulaganje u marini Pomer.

Financijski prihodi čine 3,5% ukupnih prihoda, dok financijski rashodi čine 1,8% ukupnih rashoda te nemaju značajniji utjecaj na ostvarenje ukupnog rezultata poslovanja. Društvo je ostvarilo dobitak od financijskih aktivnosti u iznosu od 501 tisuće kuna.

Ukupno kreditno zaduženje Društva na dan 31.03.2015 godine iznosi 4.963.457 kune.

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 2015. godine plaćeno je 49.569 kuna temeljem kamata. Kreditno zaduženje temeljem navedenog kredita, po obračunu tečajnih razlika, na dan 31. ožujka 2015. godine iznosi 4.963.457 kuna.

Ukupna investicijska ulaganja za razdoblje do konca ožujka 2015. godine iznose 9,4 milijuna kuna, od čega se 7,6 milijuna kuna odnosi na ulaganja u građevinske objekte 482 tisuće kuna u postrojenja i opremu te alate, pogonski inventar i sl. 239 tisuća kuna. Materijalna ulaganja u razdoblju do konca ožujka 2015. godine financirana su iz vlastitih sredstava.



Tijekom 2015. godine planirana su ulaganja u ukupnom iznosu od 92,4 milijuna kuna, a njihovo će financiranje biti realizirano iz vlastitih izvora, odnosno ne planira se financiranje iz komercijalnih izvora.

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

Tržišna cijena početkom 2015. godine iznosila je 5.100 kuna, a njena vrijednost tijekom prva tri mjeseca 2015. godine kontinuirano je rasla, na 5.251 kuna krajem siječnja pa na 5.410 krajem veljače dok je krajem ožujka iznosila 5.890 kuna što je za 690 kuna ili za 13,3% više od vrijednosti zabilježene krajem prvog tromjesečja prethodne godine. Povećanje tržišne cijene dionica uzrokovano je povećanim trgovanjem dionica Društva na Burzi.

## IZJAVA UPRAVE

Nerevidirani izvještaji za prvo tromjesečje 2015. godine 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.

dr. sc. Doris Peručić

Član Uprave



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 17195049659

Tvrtna izdateljica: 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](mailto:suzana.kostelac@aci-club.hr)Internet adresa: [www.aci-marinas.com](http://www.aci-marinas.com)

Šifra i naziv općine/grada: 302 OPATIJA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 344

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 9329

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOSTELAC SUZANA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051/271288

Telefaks: 051/271824

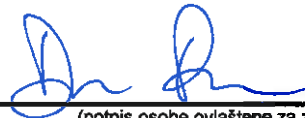
Adresa e-pošte: [suzana.kostelac@aci-club.hr](mailto:suzana.kostelac@aci-club.hr)

Prezime i ime: PERUČIĆ DORIS

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



## BILANCA

stanje na dan 31.03.2015.

Obveznik: 17195049659; ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	431.529.312	396.166.822
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	31.314.316	27.919.330
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	30.499.751	27.354.220
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	814.565	565.110
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	398.144.483	365.467.041
1. Zemljište	<b>011</b>	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	240.628.984	196.927.612
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	33.204.468	31.954.975
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	27.388.433	22.477.657
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	310.714	7.197.396
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	9.345.770	26.709.876
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	713.274	539.194
9. Ulaganja u nekretnine	<b>019</b>	69.410.189	62.517.680
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	140.787	99.243
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	37.059	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	103.728	99.243
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	1.929.726	2.681.208
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	134.248.702	161.053.948
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	1.166.900	1.150.851
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	104.647	34.393
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	0	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	0	0
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	513.895	229.426
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	475.006	887.032
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	73.352	0
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	22.707.331	7.841.972
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	15.905.895	3.227.167
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	148.297	26.615
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	3.264.734	1.161.810
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	3.388.405	3.426.380
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	100.095.539	141.492.345
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	58.855	67.319
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	100.036.684	141.425.026
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	10.278.932	10.568.780
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	450.965	388.172
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	566.228.979	557.608.942
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	438.364.418	445.324.983
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	399.816.000	399.816.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	19.990.800	19.990.800
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	19.990.800	19.990.800
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	0	0
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	22.011.816	28.155.275
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	22.011.816	28.155.275
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-3.454.198	-2.637.092
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	0	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	3.454.198	2.637.092
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	19.244.104	9.876.378
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>	0	0
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	19.244.104	9.876.378
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	32.104.866	28.410.925
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	4.958.943	2.481.729
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	27.145.923	25.929.196
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	15.354.593	19.768.213
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	2.479.471	2.481.728
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	3.395.193	7.704.457
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	2.504.913	2.177.337
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	6.874.027	7.327.703
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	100.989	76.988
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	61.160.998	54.228.443
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	566.228.979	557.608.942
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	0	0
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: 17195049659; ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	31.491.626	31.491.626	30.854.516	30.854.516
1. Prihodi od prodaje	112	28.219.028	28.219.028	27.203.810	27.203.810
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.272.598	3.272.598	3.650.706	3.650.706
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	35.486.850	35.486.850	33.992.617	33.992.617
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	6.394.040	6.394.040	7.847.770	7.847.770
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.425.361	1.425.361	1.386.346	1.386.346
b) Troškovi prodane robe	118	9.310	9.310	4.446	4.446
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.959.369	4.959.369	6.456.978	6.456.978
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	12.138.891	12.138.891	10.126.828	10.126.828
a) Neto plaće i nadnice	121	7.235.657	7.235.657	6.118.741	6.118.741
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.292.436	3.292.436	2.521.894	2.521.894
c) Doprinosi na plaće	123	1.610.798	1.610.798	1.486.193	1.486.193
4. Amortizacija	124	14.260.677	14.260.677	12.870.078	12.870.078
5. Ostali troškovi	125	2.451.145	2.451.145	2.018.601	2.018.601
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	242.097	242.097	1.129.340	1.129.340
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	619.943	619.943	1.105.080	1.105.080
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	619.943	619.943	1.105.080	1.105.080
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
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	78.917	78.917	604.071	604.071
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	78.917	78.917	604.071	604.071
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	0	0	0	0
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	0	0	0	0
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	32.111.569	32.111.569	31.959.596	31.959.596
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	35.565.767	35.565.767	34.596.688	34.596.688
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-3.454.198	-3.454.198	-2.637.092	-2.637.092
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	3.454.198	3.454.198	2.637.092	2.637.092
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-3.454.198	-3.454.198	-2.637.092	-2.637.092
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	3.454.198	3.454.198	2.637.092	2.637.092
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-3.454.198	-3.454.198	-2.637.092	-2.637.092
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	0	0	0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-3.454.198	-3.454.198	-2.637.092	-2.637.092
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: 17195049659; ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	26.298.420	27.028.557
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	105.675	21.673
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	648.806	732.306
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>27.052.901</b>	<b>27.782.536</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	11.673.819	9.515.831
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	12.918.108	12.454.359
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	809.179	664.088
4. Novčani izdaci za kamate	010	88.429	63.452
5. Novčani izdaci za poreze	011	2.950.722	1.938.546
6. Ostali novčani izdaci	012	2.943.784	2.108.166
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>31.384.041</b>	<b>26.744.442</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>1.038.093</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	<b>4.331.140</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	0	121.000
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017	0	
3. Novčani primici od kamata	018	0	
4. Novčani primici od dividendi	019	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>0</b>	<b>121.000</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	2.268.011	11.232.804
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>2.268.011</b>	<b>11.232.804</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	<b>2.268.011</b>	<b>11.111.804</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	0	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	0	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	0	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	994.804	1.282.538
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>994.804</b>	<b>1.282.538</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>039</b>	<b>994.804</b>	<b>1.282.538</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	<b>7.593.955</b>	<b>11.356.249</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>	<b>117.909.572</b>	<b>163.350.055</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>	<b>7.593.955</b>	<b>11.356.249</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	<b>110.315.617</b>	<b>151.993.806</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2015 do 31.3.2015

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	4	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	399.816.000	399.816.000
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	0	0
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	19.990.800	19.990.800
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	22.011.816	28.155.276
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	-3.454.198	-2.637.093
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	0	0
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	438.364.418	445.324.983
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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