



**ADRIATIC CROATIA
INTERNATIONAL CLUB**
Since 1983

MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Adriatic Croatia International d.d.

51410 OPATIJA * M. Tita 151 * CROATIA

Tel: - 385/051/271-288 * Fax: - 385/051/271-824

ZA RAZDOBLJE

1.1. – 31.12. 2015. godine
(nerevidirano)

Sadržaj

DJELATNOST DRUŠTVA	1
VLASNIČKA STRUKTURA NA DAN 31.12.2015.	1
TRŽIŠNA KAPITALIZACIJA	2
ISPLATA DIVIDENDE	2
INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA	2
NADZORNI ODBOR	2
UPRAVA	2
ZAPOSLENI	2
ZNAČAJKE POSLOVANJA	3
ZNAČAJNI DOGAĐAJI KOJI SU SE DOGODILI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	6
OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI ZA NAREDNO IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE	7
BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA	8
KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA	9
IZJAVA UPRAVE	10

DJELATNOST DRUŠTVA

Osnovnu djelatnost Društva čini pružanje usluge godišnjeg, mjesečnog i dnevnog veza u lukama nautičkog turizma. Uz navedeno ACI d.d. svojim klijentima pruža i ostale usluge poput spuštanja i dizanja, tegljenja i navoza plovila i sl. Ostale djelatnosti vezane uz nautiku koje se obavljaju u ACI marinama, kao što su djelatnosti ugostiteljstva, trgovine, servisa, chartera itd. ACI d.d. povjerilo je drugim pravnim i fizičkim osobama temeljem ugovora o zakupu.

VLASNIČKA STRUKTURA NA DAN 31.12.2015.

STRUKTURA VLASNIŠTVA	UKUPAN BROJ DIONICA	NOMINALNI IZNOS (u kn)	UDIO U TEMELJNOM KAPITALU (%)
DRŽAVNA AGENCIJA ZA OSIGURANJE ŠTEDNIH ULOGA I SANACIJU BANAKA (94819327944) Napomena: Zastupnik na dionicama je - DUUDI (21517370020)	82.701	297.723.600	74,47%
DOGUS CROATIA d.o.o. (84310760109)	12.070	43.452.000	10,87%
Mali dioničari (791 osobe)	8.227	29.617.200	7,41%
REPUBLIKA HRVATSKA (52634238587) Napomena: 1. Zastupnik na 4.574 dionice je - DUUDI (21517370020) 2. Zastupnik na 1 dionici je - CERP (38083028711)	4.575	16.470.000	4,12%
Raiffeisenbank Austria d.d. (zbirni skrbnički račun za DP) (53056966535)	1.269	4.568.400	1,14%
Bahovec Srećko (04493597707)	675	2.430.000	0,61%
INTERKAPITAL vrijednosni papiri d.o.o. (IP) (68481874507)	421	1.515.600	0,38%
HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE (84397956623) Napomena: Zastupnik na dionicama je - DUUDI (21517370020)	362	1.303.200	0,33%
Lužaić Željko (61111229670)	296	1.065.600	0,27%
Zagrebačka banka d.d. (ZB AKTIV) (92963223473)	280	1.008.000	0,25%
Biuk Slavko (41971980041)	184	662.400	0,17%
Ukupno	111.060	399.816.000	100,00%

Izvješće stanja temeljnog kapitala dioničkog društva ACI d.d., Opatija usklađeno je sa stanjem u SKDD na dan 31.12.2015.

TRŽIŠNA KAPITALIZACIJA

Na dan 31.12.2015. godine ACI d.d. u vlasništvu je 801 dioničara. Nominalna vrijednost dionice iznosi 3.600,00 kuna. Tržišna kapitalizacija društva na dan 31.12.2015. godine iznosi 646.369.200,00 kuna, obzirom da je tržišna vrijednost dionice na dan 31.12.2015. godine iznosila 5.820,00 kuna.

ISPLATA DIVIDENDE

28. prosinca 2015. godine Društvo je isplatilo dividendu dioničarima temeljem dobiti ostvarene u 2014. godini u ukupnom iznosu 15.777 tisuća kuna (142,06 kuna po dionici).

INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA

Društvo tijekom 2015. godine nije otkupljivalo vlastite dionice.

NADZORNI ODBOR

Članovi Nadzornog odbora Društva su: Dražen Ivanušec, predsjednik, Tedi Chiavalon, zamjenik predsjednika, Tamara Martinčić, članica, Mladen Mijač, član, Ivan Mladinić, član (do 4.12.2015. godine, dogovorno opozvali radnici u skladu sa Zakonom o radu), Katarina Dvorski, članica (od 4.12.2015., imenovali radnici u skladu sa Zakonom o radu).

UPRAVA

Član Uprave Društva je dr. sc. Doris Peručić.

ZAPOSLENI

Na dan 31.12. 2015. godine Društvo je imalo 359 zaposlenih, dok je na dan 31.12.2014. godine imalo 354 zaposlenih.

ZNAČAJKE POSLOVANJA

U promatranom razdoblju Društvo je ostvarilo pozitivan bruto financijski rezultat u iznosu od 34.822 tisuća kuna, što je za 1.366 tisuća kuna, odnosno 4% više od rezultata ostvarenog za isto razdoblje prethodne godine, kada je ostvareni bruto financijski rezultat iznosio 33.456 tisuća kuna. Zarada po dionici u 2015. godini iznosi 250,83 kune. EBITDA iznosi 87.233 tisuće kuna i na razini je EBITDA ostvarene u 2014. godini. Skraćeni prikaz računa dobiti i gubitka za promatrano razdoblje s usporednim podacima prikazan je u sljedećoj tablici.

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1. do 31.12.2015. godine

R.B.	OPIS	01.01.-31.12.			INDEKS	
		OSTVARENJE 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE 2015.	2015./1 4.	2015./PI an
0	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
A	UKUPAN PRIHOD (I+IV)	213.182.077	204.903.031	205.429.305	96	100
B	UKUPAN RASHOD (II+V)	179.726.335	175.609.439	170.607.509	95	97
C	RAZLIKA - BRUTO DOBIT/GUBITAK	33.455.741	29.293.593	34.821.795	104	119
D	EBIT	33.747.048	29.584.899	35.055.250	104	118
E	EBITDA	87.314.875	84.934.899	87.233.328	100	103
	Porez na dobit	7.160.908	5.858.719	6.964.359	97	119
	Neto dobit	26.294.833	23.434.874	27.857.436	106	119
I	POSLOVNI PRIHODI	204.488.155	196.400.031	192.207.338	94	98
II	POSLOVNI RASHODI	174.311.708	169.794.439	160.756.914	92	95
III	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	30.176.447	26.605.593	31.450.423	104	118
IV	FINANCIJSKI PRIHODI	8.693.921	8.503.000	13.221.967	152	155
V	FINANCIJSKI RASHODI	5.414.627	5.815.000	9.850.595	182	169
VI	BRUTO DOBIT/GUBITAK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (IV-V)	3.279.294	2.688.000	3.371.372	103	125

Aktiva odnosno pasiva Društva iznosi 574.411 tisuća kuna, od čega se u aktivi 574.083 odnosi na dugotrajnu i kratkotrajnu imovinu, a plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi iznose 328 tisuća kuna. U pasivi se 459.118 tisuća kuna odnosi na kapital i rezerve, 59.073 tisuća kuna na odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja, 50.834 tisuća kuna na dugoročne i kratkoročne obveze, dok se 5.385 tisuća kuna odnosi na rezerviranja. Tijekom

2015. godine, sukladno preporukama revizora, rashodovana je i isknjižena neamortizirana vrijednost imovine u iznosu od 924 tisuće kuna na teret zadržane dobiti. Skraćeni prikaz bilance s usporednim podacima prikazan je u sljedećoj tablici.

Tablica 2.: Bilanca na dan 31.12.2015. godine

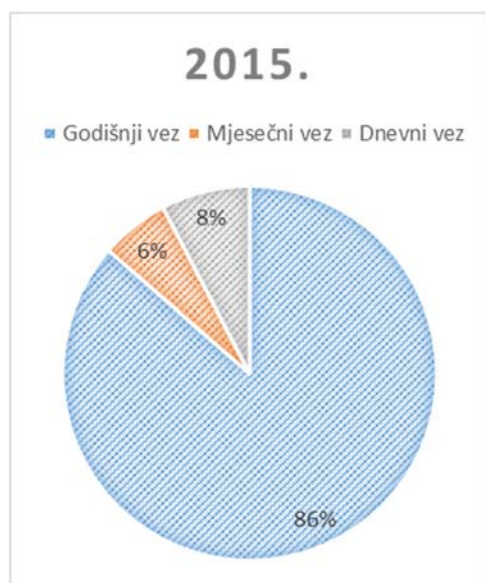
STAVKE	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3
AKTIVA		
A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL	0	0
B DUGOTRAJNA IMOVINA	401.450.506	484.760.276
C KRATKOTRAJNA IMOVINA	172.587.694	89.322.682
D PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	419.424	327.695
E UKUPNO AKTIVA	574.457.623	574.410.653
F IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0
PASIVA		
A KAPITAL I REZERVE	447.962.076	459.118.073
B REZERVIRANJA	9.876.379	5.385.341
C DUGOROČNE OBAVEZE	27.896.838	26.559.616
D KRATKOROČNE OBAVEZE	21.849.383	24.274.667
E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	66.872.948	59.072.957
F UKUPNO PASIVA	574.457.623	574.410.653
G IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

Fizički pokazatelji prikazani su u sljedećoj tablici po vrstama nautičkih usluga (stalni vez, mjesečni vez i dnevni vez), i to ostvareni brod/dani u razdoblju te ostvareni metar/dani u razdoblju. Na godišnjem vezu je tijekom promatranog razdoblja godine ostvareno za 46.101 brod / dana manje od ostvarenja prošle godine. Kroz uslugu mjesečnog veza u odnosu na prošlu godinu u promatranom razdoblju ostvareno je 10.454 više brod / dana. Istovremeno, putem usluge dnevnog veza ostvareno je 4.877 brod dana manje u odnosu na prošlu godinu u promatranom razdoblju.

Tablica 3. Fizički pokazatelji za promatrano razdoblje

Vrsta nautičke usluge	Pokazatelj	2014	2015	2015 / 2014
Godišnji vez	Brod dani	1.250.259	1.204.158	-4%
	Metar dani	14.495.258	14.016.327	-3%
Mjesečni vez	Brod dani	79.626	90.080	13%
	Metar dani	858.200	964.092	12%
Dnevni vez	Brod dani	105.946	101.069	-5%
	Metar dani	1.309.442	1.244.263	-5%
UKUPNO	Brod dani	1.435.831	1.395.307	-3%
	Metar dani	16.662.900	16.224.682	-3%

Blagi pad fizičkih pokazatelja kroz usluge godišnjeg i dnevnog veza rezultat je skupa utjecaja, među kojima su najvažniji trend korištenja usluga mjesečnog veza (kod kojeg se bilježi nagli porast), povećanje neloyalne konkurencije, te lijepo vrijeme protekle sezone koje pogoduje boravku plovila izvan marina.

Grafikon 1. Struktura ostvarenih metar / dana u promatranom razdoblju

ZNAČAJNI DOGAĐAJI KOJI SU SE DOGODILI U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

Najznačajniju investiciju u ACI sustavu marina u posljednjih 25 godina predstavlja izgradnja nove, 22. po redu, ACI marine Slano, u Dubrovačko – neretvanskom primorju. Izgradnja predmetne marine je pri kraju, te je u planu da marina počne s radom u sezoni 2016. godine. Tijekom 2015. godine od značajnijih investicija također treba spomenuti rekonstrukciju morskog dijela i pomorskih građevina u marini **Cres**. U tijeku je i rekonstrukcija kopnenog dijela marine **Pomer**, i to u cilju podizanja razine usluga, te standardizacije vizualnog identiteta marina. Provode se aktivnosti na izradi glavnih i izvedbenih projekata na osnovu izrađenog idejnog rješenja preuređenja za kompletnu rekonstrukciju kopnenog i morskog dijela marine **Rovinj**, a izrađeno je i idejno rješenje za rekonstrukciju kopnenog i morskog dijela marine **Opatija**. Pristupilo se pripremi dokumentacije za uređenje kopnenog dijela marine **Umag**, te analizi najboljeg poslovnog modela daljnjeg razvoja te rekonstrukcije i proširenja marine **Dubrovnik**. U tijeku je i istraživanje novih lokacija duž obale za izgradnju nove/novih marina i sidrišta. Temeljem postavljenih standarda za ugostiteljske usluge, izvršeno je ulaganje u uređenje restorana u marini **Milna**, koji je svečano otvoren u srpnju 2015. godine. Spomenuti restoran „Navigare“ prvi je u nizu planiranih uređenja i standardizacije ugostiteljskih usluga u ACI sustavu. U tijeku je uređenje restorana u Pomeru (u skopu gore navedene rekonstrukcije kopnenog dijela marine), pristupilo se i pripremi dokumentacije za uređenje restorana u Cresu, a u narednom razdoblju planira se urediti restorane u Piškero i Puli prema navedenom modelu. Definiran je **novi vizualni identitet svih marina u ACI sustavu**. Navedeni projekt predstavlja izradu arhitektonskih rješenja izgleda i uređenja te standardizacije svih elemenata marina, od zgrada, unutarnjih prostora, sanitarija, krajobraznog uređenja odnosno hortikulturnog dizajna okoliša, do kreiranja knjige standarda za marine, djelatnike, zakupce te uređenje dijelova koji spadaju u javne površine i vanjske prostore marina. Ovaj projekt od iznimne je važnosti za daljnji razvoj i promociju s obzirom na današnju konkurenciju i sve brži rast i razvoj marina privatnih investitora te tehnološki napredak i arhitektonska rješenja koja su već primjetna kod projektnih rješenja novosagrađenih marina.

OPIS NAJZNAČAJNIJIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI ZA NAREDNO IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE

Društvo upravlja svojom likvidnošću održavanjem adekvatnih pričuva, korištenjem odgovarajućih bankovnih proizvoda, stalnim praćenjem prognoziranih i ostvarenih novčanih priljeva i odljeva te usklađivanjem dospjeća financijske imovine i financijskih obveza. Imovina Društva koja nosi kreditni rizik sastoji se uglavnom od financijskih depozita i potraživanja od kupaca.

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

Društvo djeluje na međunarodnom tržištu i izloženo je valutnom riziku koji proizlazi iz promjena tečajeva stranih valuta, s dominantnim utjecajem EUR-a. Približno 64% ukupnog prihoda Društva ostvaruje se na stranom tržištu. Kreditna sredstva ugovorena su uz valutnu klauzulu vezanu uz vrijednost EUR-a. Slijedom navedenog, kontinuirano se prati kretanje tečaja EUR-a kako bi se spriječilo negativan utjecaj fluktuacije tečaja na rezultat Društva. Tijekom izvještajnog razdoblja ostvarene tečajne razlike nisu značajno utjecale na rezultat Društva.

Društvo ostvaruje značajan prihod od kamata temeljem oročenih novčanih sredstava (u promatranom razdoblju ostvareno je 3.587 tisuća kuna). Dugoročni kredit ugovoren je uz fiksnu kamatnu stopu od 4%, te ističe 2016. godine, a kamate po dugoročnim kreditima nisu značajno utjecale na rezultat poslovanja.

Društvo je izloženo riziku potencijalne promjene propisa u odnosu na koncesije i koncesijska odobrenja, odnosno koncesijske naknade za korištenje pomorskim dobrom. Sve ACI-jeve koncesije (osim marine Slano, koja je u izgradnji) istječu 2030. godine. Budući ne postoji izvjesnost produljenja koncesija, ta činjenica već sada utječe na poslovanje tvrtke zbog visokih amortizacijskih stopa.

BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA

Strateške smjernice poslovanja za razdoblje 2015.-2019. godina (smjernice dugoročnog plana poslovanja) Društva ACI d.d. su sljedeće:

1. Kontinuirano ulaganje u podizanje standarda kvalitete,
2. Gradnjom novih, proširenjem i modernizacijom postojećih marina te strateškim akvizicijama dodatno ojačati tržišnu poziciju na lokalnoj i regionalnoj razini,
3. Razvoj integriranih popratnih usluga i sadržaja → smanjiti ovisnost prihodovne strane o broju prodanih vezova,
4. Suradnja s lokalnom zajednicom kako bi se proširila cjelokupna turistička ponuda i potaknula vansezonska potražnja za vezovima,
5. Kontinuirano uvođenje novih tehnologija kako bi se pravovremeno reagiralo na trendove nautičkog tržišta te održala vodeća pozicija u sektoru,
6. Održavanje zadovoljavajućih razina profitabilnosti i povrata te stvaranje vrijednosti za dioničare,
7. Kontinuirano ulaganje u razvoj i unaprjeđenje ljudskih potencijala kao jedne od ključnih poluga uspješnosti poslovanja Društva,
8. Umjereno korištenje duga u strukturi financiranja širenja poslovanja.

U 2016. godini predviđa se porast fizičkih pokazatelja stalnog veza za 5% u odnosu na ostvarenje u 2015. godini. U odnosu na ostvarenje u 2015. godini porast fizičkih pokazatelja mjesečnog i dnevnog veza predviđa se za 3%. Planirano povećanje fizičkih pokazatelja rezultira planiranim prihodima u iznosu od 201.686 tisuća kuna. Nakon planiranih rashoda u iznosu od 171.836 tisuća kuna, planiran je bruto poslovni rezultat u iznosu od 29.851 tisuću kuna.

Za 2016. godinu planira se realizacija 92,5 milijuna kuna ulaganja. Od toga, 85 milijuna kuna planira se za investicije, dok se 7,5 milijuna planira za investicijsko i tekuće održavanje.

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo ostvaruje temeljna načela dobre korporativne prakse slijedeći načela Kodeksa korporativnog upravljanja koji su izradili Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga u suradnji sa Zagrebačkom burzom d.d. Također, Društvo izrađuje Godišnji izvještaj o korporativnom upravljanju putem kojeg obrazlaže ukoliko je došlo do neprimjene ili odstupa od preporuka.

IZJAVA UPRAVE

Prema našim najboljim saznanjima, izvješća za razdoblje od 1.1. do 31.12. 2015. godine su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i objavljenim Tumačenjima odobrenim od strane Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde, te daju istinitu i cjelovitu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za objavljeno razdoblje.



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Doris Peručić".

dr. sc. Doris Peručić

Član Uprave

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03267628

Matični broj subjekta (MBS): 040002541

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 17195049659

Tvrtka izdavatelja: ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51410 OPATIJA

Ulica i kućni broj: MARŠALA TITA 151

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

Šifra i naziv općine/grada: 302 OPATIJA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 359

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 9329

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOSTELAC SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051/271288

Telefaks: 051/271824

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

Prezime i ime: 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 izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	401.450.506	484.760.277
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	28.704.992	26.219.860
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	28.139.882	25.654.750
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	565.110	565.110
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	369.965.062	377.844.752
1. Zemljište	011	17.142.651	17.142.651
2. Građevinski objekti	012	203.436.212	189.966.964
3. Postrojenja i oprema	013	33.396.365	36.263.602
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	23.492.120	20.598.393
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	7.250.548	2.899.408
7. Materijalna imovina u pripremi	017	19.019.967	54.925.673
8. Ostala materijalna imovina	018	582.714	519.536
9. Ulaganje u nekretnine	019	65.644.485	55.528.525
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	99.243	78.014.456
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	99.243	78.014.456
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	2.681.209	2.681.209
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	172.587.693	89.322.681
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.059.512	603.509
1. Sirovine i materijal	036	34.392	34.392
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	233.872	120.620
5. Predumovi za zalihe	040	670.448	448.497
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	120.800	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	8.110.807	4.649.825
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	3.291.337	2.099.922
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	4.200	57.346
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.808.933	1.700.240
6. Ostala potraživanja	049	3.006.337	792.317
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	153.296.739	81.004.192
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	67.319	72.694
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	153.229.420	80.931.498
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	10.120.635	3.065.155

D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	419.424	327.695
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	574.457.623	574.410.653
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	447.962.076	459.118.073
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	399.816.000	399.816.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	19.990.800	19.990.800
1. Zakonske rezerve	066	19.990.800	19.990.800
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	1.860.442	11.453.837
1. Zadržana dobit	073	1.860.442	11.453.837
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	26.294.834	27.857.436
1. Dobit poslovne godine	076	26.294.834	27.857.436
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	9.876.378	5.385.341
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	9.876.378	5.385.341
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	27.896.838	26.559.616
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	2.487.207	0
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	25.409.631	26.559.616
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	21.849.383	24.274.666
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	2.487.207	2.478.629
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	6.987.073	12.607.031
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	2.479.001	2.535.407
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.788.536	6.538.076
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	25.916
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	107.566	89.607
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	66.872.948	59.072.957
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	574.457.623	574.410.653
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		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 01.01.2015. do 31.12.2015.

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
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	204.488.155	45.422.934	192.207.337	36.694.944
1. Prihodi od prodaje	112	174.329.265	30.968.736	166.223.444	29.585.552
2. Ostali poslovni prihodi	113	30.158.890	14.454.198	25.983.893	7.109.392
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	174.311.707	47.438.639	160.756.914	38.287.397
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	41.924.145	9.006.566	39.702.176	8.360.375
a) Troškovi sirovina i materijala	117	9.866.316	1.796.762	9.261.060	1.614.066
b) Troškovi prodane robe	118	135.997	20.168	76.095	4.684
c) Ostali vanjski troškovi	119	31.921.832	7.189.636	30.365.021	6.741.625
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	50.579.617	12.213.515	49.006.009	12.223.732
a) Neto plaće i nadnice	121	29.887.468	7.246.999	29.524.642	7.365.049
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	13.401.800	3.165.423	12.246.546	3.064.748
c) Doprinosi na plaće	123	7.290.349	1.801.093	7.234.821	1.793.935
4. Amortizacija	124	53.567.827	10.899.608	52.178.078	13.070.561
5. Ostali troškovi	125	15.596.721	3.952.189	12.564.569	2.521.085
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	3.288.704	3.288.704	1.474.629	146.032
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	3.288.704	3.288.704	1.474.629	146.032
7. Rezerviranja	129	7.560.646	7.560.646	2.560.106	1.291.743
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.794.047	517.411	3.271.347	673.869
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.693.921	2.816.414	13.221.967	3.370.459
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	8.685.457	2.807.950	13.216.108	3.364.600
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	8.464	8.464	5.859	5.859
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	5.414.627	1.388.156	9.850.595	2.462.199
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	5.377.568	1.351.097	9.850.110	2.461.714
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	37.059	37.059	485	485
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	213.182.076	48.239.348	205.429.304	40.065.403
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	179.726.334	48.826.795	170.607.509	40.749.596
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	33.455.742	-587.447	34.821.795	-684.193
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	33.455.742	0	34.821.795	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	587.447	0	684.193
XII. POREZ NA DOBIT	151	7.160.908	7.160.909	6.964.359	6.964.359
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	26.294.834	-7.748.356	27.857.436	-7.648.552
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	26.294.834	0	27.857.436	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	7.748.356	0	7.648.552
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				0
2. Pripisana manjinskom interesu	156				0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	26.294.834	-7.748.356	27.857.436	-7.648.552
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 dobiti/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	26.294.834	-7.748.356	27.857.436	-7.648.552
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				0
2. Pripisana manjinskom interesu	170				0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

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	236.319.311	228.324.902
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	1.617.411	418.638
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici	005	3.036.885	4.326.811
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	240.973.607	233.070.351
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	57.249.406	50.748.479
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	56.075.787	54.666.118
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	3.332.812	1.711.340
4. Novčani izdaci za kamate	010	300.811	200.198
5. Novčani izdaci za poreze	011	38.351.425	40.727.690
6. Ostali novčani izdaci	012	7.841.549	6.824.990
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	163.151.790	154.878.816
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	77.821.817	78.191.535
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	55.400	342.876
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	55.400	342.876
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	26.036.355	60.154.494
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	26.036.355	60.154.494
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	25.980.955	59.811.618
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	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	2.472.582	2.469.800
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	2.243.717	15.777.184
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	1.684.080	1.608.854
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	6.400.379	19.855.838
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	6.400.379	19.855.838
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	45.440.483	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	1.475.922
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	117.909.572	163.350.055
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	45.440.483	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	1.475.922
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	163.350.055	161.874.133

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2015** do **31.12.2015**

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	19.990.800	19.990.800
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	1.860.442	11.453.837
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	26.294.834	27.857.436
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	447.962.076	459.118.073
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	-18.297.782	-924.256
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-18.297.782	-924.256
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

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.