

HOTELI JADRAN D D
JADRANSKA 2, GRADAC
OIB 18099276986

HOTELI JADRAN d.d.
KONSOLIDIRANO FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
ZA RAZDOBLJE
OD 01.01. DO 30.09.2020.

SADRŽAJ:

- 1. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU GRUPE ZA TREĆI KVARTAL 2020. GODINE**
- 2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA TREĆI KVARTAL 2020. GODINE**
 - 2.1. Bilanca
 - 2.2. Račun dobiti i gubitka
 - 2.3. Izvješće o novčanom toku
 - 2.4. Izvješće o promjenama kapitala
- 3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE**

1. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU GRUPE ZA TREĆI KVARTAL 2020. GODINE

1. OPĆI PODACI O PODUZEĆU

Dioničko društvo za hotelijerstvo i turizam Hoteli Jadran iz Gradca (dalje: Društvo) nastalo je pretvorbom društvenog Hotelsko-turističkog poduzeća Hoteli Jadran i upisano u spis TT-96/7166-5, MBS 060040135 dana 5 ožujka 1997.godine. Pretvorba se temelji na Odluci o pretvorbi i rješenju Hrvatskog fonda za privatizaciju od 2 travnja 1996.godine. Osnivačka skupština društva održana je 08.11.1996. kada je prihvaćeno da se Hoteli Jadran pretvore u dioničko društvo te postanu univerzalni slijednik istoimenog društvenog poduzeća. Temeljni kapital društva podijeljen je na 107.115 redovnih dionica na ime, svaka u nominalnom iznosu od 700,00 kuna.

Organi Društva:

Uprava:

1. Cecilia Nikoletta Fata, predsjednik Uprave
2. Soma Zoltán Dala, član Uprave

Nadzorni odbor:

1. Dániel Jellinek, predsjednik
2. Tamás Szöllösi, zamjenik predsjednika
3. Tamas Kuntár, član

Glavna skupština: čine je svi dioničari Društva.

Društva uključena u konsolidaciju, a u kojima društvo na dan 31.prosinca 2019.godine drži 100% udjela (u daljnjem tekstu: Grupa):

- HOTEL LABINECA d.o.o., Jadranska 2, Gradac, OIB: 82215732082,
- JADRAN LAGUNA d.o.o., Jadranska 16, Gradac, OIB: 56976586879 i
- FARAON d.o.o., Put Vila 1, Trpanj, OIB: 98007195291.

Osnovna djelatnost Grupe je 55-pružanje ugostiteljsko-turističkih usluga.

Društvo u svom sastavu ima 3 hotela.

Tablica 1.Pregled kapaciteta

	Labineca	Laguna	Faraon
kategorija	***	**	***
sobe	216	270	115
kreveti	456	580	245

Izvor: rješenje o kategorizacije

Poslovanje Grupe je pretežno sezonskog karaktera. Hoteli posluju u razdoblju od travnja do listopada odnosno studenog.

2.VLASNIČKA STRUKTURA

Temeljni kapital Društva na dan 30.09.2020. godine iznosi 74.980.500,00 kn i podijeljen je na 107.115 redovnih dionica nominalnog iznosa svake dionice po 700,00 .Sve dionice nose oznaku HJDR-R-A i uvrštene su u Redovito tržište Zagrebačke burze d.d.

U 2020. godini nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo ima otprije. Društvo u 2020. godini nije izdavalo financijske instrumente. Članovi uprave i članovi nadzornog odbora nisu imatelji bilo kakvih financijskih instrumenata koje je izdalo društvo.

Vlasnička struktura kapitala Hotela Jadran d.d. iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 30.09.2020.godine.

Tablica 2. Pregled vlasničke strukture na dan kraja razdoblja

	Ime i prezime / tvrtka	Broj dionica	Postotak
1.	TOPAZ D.O.O.	92.717	86,56
2.	IVANOVIĆ IVAN BOŽIDAR	1.539	1,44
3.	RAIFFEISEINBANK AUSTRIA DD	924	0,86
4.	RAIFFEISEINBANK AUSTRIA DD	850	0,79
5.	CERP/REPUBLIKA HRVATSKA	841	0,79
6.	VUKADIN ZVONIMIR	543	0,51
7.	DUJIĆ BRANKO	175	0,16
8.	HORVAT HRVOJE	132	0,12
9.	ODŽAK JURE	131	0,12
10.	ŠUSTER ĐORĐE	117	0,11
	UKUPNO	97.969	91,46

Izvor :SKDD

3. TURISTIČKI REZULTATI

Tablica 3. Ostvareni turistički rezultati za 2020.godinu

2020.	10.504	26.722
2019.	21.846	46.849
	SOBE	NOĆENJA

Izvor: informacijski sustav

Širenje bolesti COVID-19 izazvalo je paniku i brojne potrese na turističkom tržištu što se posljedično odrazilo i na poslovanje Grupe. Naime, prvi pokazatelji i rezervacije za predsezonu i sezonu 2020. godine su bili iznad razine prošlogodišnjih te smo očekivali uspješnu predsezonu i vrlo visoku popunjenost u sezoni, slijedom čega i dobre poslovne rezultate u 2020. godini. Obzirom na izvanredne okolnosti te izostanak uobičajene turističke sezone, u 2020.g. Grupa nije poslovala u svim objektima. Hotel 'Faraon' i Hotel 'Laguna' nisu bili otvoreni te su gosti alocirani u Hotel 'Labinecu', jedini objekt unutar Grupe koji je poslova.

Hotel 'Labineca' je počela s operativnim radom 27.lipnja 2020. Uslijed porasta broja zareženih COVID-om diljem Europe koncem kolovoza su počele najave o zatvaranju granica što je dovele do storniranja rezervacija za razdoblje rujna i listopada te zatvaranja objekta 5.rujna 2020.

4. FINANCIJSKI REZULTAT

4.1. Prihodi

Ukupni poslovni prihodi iskazani u računu dobiti i gubitka u 2020. godini iznose 10.208.354 kn, od čega su 7.511.675 kn prihodi prodaje, a 2.696.679 kn su ostali poslovni prihodi. Ukupni poslovni prihodi Grupe u prva tri kvartala 2020.g. su obzirom na izostanak poslovne aktivnosti 75% niži od prihoda ostvarenog u 2019. g. kada je isti iznosio 40.537.201 kn.

4.2. Rashodi

Ukupni poslovni rashodi u 2020. godini iznosili su 16.133.426 kn što je 56% manje nego prethodne godine kada su isti iznosili 36.271.944 kn.

Do smanjenja je došlo u dijelu materijalnih troškova, osobito troškova hrane i pića, energenata i troškova radnika putem posredničke agencije obzirom da je odgođeno otvaranje Hotela. U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 4.475.667 kn što je 79% manje nego u istom razdoblju prošle godine.

Troškovi zaposlenih u ovom razdoblju iznose 6.931.421 kn, što predstavlja smanjenje od 24 % u odnosu isto razdoblju prošle godine kada su iznosili 9.113.430 kn.

Financijski rashodi iznose 28.344 kn. Ovi rashodi se najvećim dijelom odnose na negativne tečajne razlike.

4.3. Dobit

Rezultat poslovanja je gubitak u iznosu od -5.152.925 kn dok je prethodne godine rezultat poslovanja bio dobitak Grupe u iznosu od 5.055.937 kn. Razlog gubitka je prvenstveno u odgođenom otvaranju Hotela.

EBITDA je iznosila gubitak od -2.212.737 kn dok je prethodne godine ostvareni EBITD-a iznosila dobitak od 7.814.140 kn.

5. LJUDSKI RESURSI

Strategija upravljanja ljudskim resursima zasniva se na čvrstoj sinergiji destinacije, lokalnog stanovništva i održivog načina poslovanja.

Kontinuirani rast broja stalno zaposlenih radnika, regrutiranje kvalitetnog sezonskog kadra i ulaganje u njihov daljnji razvoj čini značajni segment poslovnog planiranja te spada u jedan od najvažnijih oblika upravljanja ljudskim resursima Grupe.

Odnosi sa zaposlenicima se razvijaju zahvaljujući vodstvu Sindikalne organizacije s kojim Uprava svakodnevno surađuje. Grupa u cijelosti primjenjuje sklopljeni Kolektivni ugovor.

Grupa je u suradnji sa socijalnim partnerima reguliralo materijalna prava za vrijeme trajanja izvanrednih okolnosti uzrokovanih COVID-19 na način da je izvan snage stavljen dio Kolektivnog ugovora kojim se regulira obračun i isplata plaća i naknada plaća u periodu od 01. travnja do 31. svibnja 2020.g, a zatim u periodu od 01. lipnja 2020.g. do 31. ožujka 2021.g. Za vrijeme trajanja izvanrednih okolnosti, poslodavci nisu dužni radnicima isplaćivati plaću sukladno odredbama Kolektivnog ugovora koji je u primjeni kod poslodavca već u umanjenim iznosima prema skupinama radnika, a sve prema potpisanom Sporazumu.

Hotel 'Faraon' i Hotel 'Laguna' u 2020. godini nisu poslovali, tako da su hotelski objekt u Trpnju i hotelsko naselje Laguna ostali zatvoreni. Radi navedenoga, poslodavci su po potrebi ustupali radnike na rad u 'Hotel Labineca' kako bi optimalnom organizacijom rada unutra povezanih društava ostvarili što manje gubitke u poslovanju 2020. godine.

U okviru programa za očuvanje radnih mjesta Grupa se prijavila za mjere zaštite zaposlenja te dobili potporu za očuvanje radnih mjesta za travanj, svibanj i lipanj, srpanj i kolovoz.

6.NAČIN UPRAVLJANJA RIZICIMA

Upravljanje rizicima sastavni je dio planiranja i upravljanja poslovnim procesima te je bazirano na standardima operativnih procedura, misiji i viziji te zakonskim okvirima. Aktivnosti koje Grupa obavlja i sezonski karakter poslovanja izlažu ga raznim rizicima i to operativnom, valutnom, kreditnom, kamatnom i riziku likvidnosti.

6.1.Operativni rizik

Operativni rizik nastaje kao posljedica neadekvatnih procedura i neuspjelih internih procesa, ljudskog faktora, internih ili eksternih događaja. U Grupi su ovi rizici prepoznati kao rizik plasmana usluga radi zastarjelih objekata, rizik nedovoljnog broja sezonskih radnika na tržištu, rizik od namjernih grešaka i prijevara radnika, ekološki rizik, rizik od moguće zaraze u hotelu i rizik od mogućih prirodnih katastrofa. Grupa upravlja ovim rizikom u skladu sa strategijom i politikama upravljanja rizicima.

6.2.Valutni rizik

Grupa, većinu prihoda ostvaruje na stranim tržištima te je izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga vezane su za strane valute, pretežno euro, te promjena vrijednosti valute može značajno utjecati na rezultate poslovanja.

6.3 Kreditni rizik

Ovaj rizik u društvu je prepoznat kao mogućnost da potraživanja prema kupcima ne budu realizirana na dan dospijeca. Potraživanja od dijela kupaca mogu sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima i stanje opće likvidnosti u zemlji. Prodajne politike Grupe osiguravaju da se pružene usluge individualnim kupcima naplaćuju u gotovini ili putem značajnih kreditnih kartica te uz odgodu onim kupcima koji imaju kreditnu povijest, pritom se misli na značajne agencije i strateške partnere.

6.4.Kamatni rizik

Budući da Grupa nema značajne prihode od kamata koje ostvaruje, prihodi i novčani tok iz poslovnih aktivnosti nisu ovisni o promjenama kamatnih stopa. U strukturi kratkoročnih obveza za zajmove, depozite i slično, društvo ima obvezu na koju se ne obračunava kamata obzirom da je ista predmet predstečajnog postupka.

6.5.Rizik likvidnosti

Grupa je izložena riziku likvidnosti s obzirom na sezonalnost poslovanja. Društvo tokom cijele godine ima obveze dok svoje usluge većinom naplaćuje tokom sezone. Grupa upravlja ovim rizikom na način da tijekom zime likvidnost osigurava iz predujmovima agencija kojima podmiruje troškove poslovanja. Također radovi na pripremi i tekućem održavanju objekata plaćaju se obročno, najvećim djelom u ljetnim mjesecima kada je likvidnost najveća. Uprava kontinuirano prati i vodi projekciju likvidnosti.

7.INVESTICIJE

Grupa u 2020.godini ne bilježi značajne nove investicije.

8. OPIS STANJA I POSLOVANJA

U cilju uspostave likvidnosti i restrukturiranja, Društvo je podnijelo zahtjev za otvaranje postupka predstečajne nagodbe, te je 22. ožujka 2013. isti otvoren. Za predstečajnog povjerenika je imenovana gđa. Meri Šitić. U postupku predstečajne nagodbe, svi vjerovnici su prijavili svoje tražbine te je Nagodbeno vijeće dana 27.06.2013. zakazalo ročište za utvrđivanje tražbina za dan 17.07.2013.g. Međutim, Republika Hrvatska - Ministarstvo financija nagodbenom vijeću je 16.05.2013.g. dostavilo zahtjev za prekid postupka predstečajne nagodbe uslijed provođenja nadzora nad povezanim društvima čije tražbine čine većinu ukupnih tražbina zbog utvrđivanja proboja pravne osobnosti, što predstavlja prethodno pitanje čije rješavanje može značajno utjecati na ishod postupka. Povodom tog zahtjeva, Nagodbeno vijeće je na ročištu za utvrđivanje tražbina dana 17.07.2013.g. donijelo rješenje kojim se prekida postupak predstečajne nagodbe do okončanja postupka utvrđivanja zlouporabe prava pred nadležnim tijelom i utvrdilo da će se postupak predstečajne nagodbe nastaviti po primitku izvršnog rješenja donesenog u postupku utvrđivanja zlouporabe prava pred nadležnim tijelom.

S obzirom da je do dana donošenja rješenja o prekidu postupka proteklo 117 dana postupka, te je preostalo samo 3 dana da se postupak pred nagodbenim vijećem dovrši nakon što bude nastavljen, što nedvojbeno nije dostatno za objavu zaključka o sazivanju ročišta za utvrđivanje tražbina, eventualnu izmjenu plana predstečajne nagodbe, objavu izmijenjenog plana, objavu zaključka o zakazivanju ročišta za glasovanje o planu financijskog restrukturiranja i predstečajne nagodbe i za održavanje predmetnog ročišta za glasovanje, to je dužnik uložio dana 01.09.2014.g. uložio zahtjev za produljenje roka trajanja postupka predstečajne nagodbe te je Savjetodavno vijeće Ministarstva financija dana 24.09.2014.g. odobrilo produženje roka za dodatnih 30 dana. Rok za dodatnih 30 dana počinje teći od isteka roka od 120 dana od dana otvaranja postupka predstečajne nagodbe. Sukladno zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, društvo svoje tekuće obveze podmiruje u rokovima predviđenim zakonom, tj. 30 odnosno 60 dana uz suglasnost povjerenika predstečajne nagodbe. Društvo na temelju predloženog plana financijskog i operativnog restrukturiranja nudi vjerovnicima predstečajnu nagodbu koja bi se provela na slijedeći način da se od utvrđenih tražbina otpišu zatezne kamate, ukoliko iste postoje, te otplatu cjelokupne glavnice uz izmjenu rokova dospijeca na period od 5 godina od datuma pravomoćnosti rješenja o sklapanju predstečajne nagodbe. Dana 8. lipnja 2017. održano je ročište za utvrđenje tražbina te je dana 14. lipnja 2017. doneseno rješenje o utvrđenju tražbina Klasa UP-I/110/07/13-01/1683, urbroj 04-06-17-1683-141. Ročište za glasovanje o prihvaćanju plana financijskog restrukturiranja zakazano je za 26. srpnja 2017. na kojem je predloženi plan financijskog restrukturiranja prihvaćen. Na rješenje o utvrđenju tražbina žalio se vjerovnik Optima Leasing d.o.o. te je Ministarstvo financija u drugostupanjskom upravnom postupku donijelo rješenje 11. rujna 2017. Klasa UP/II-423-01/117-02/53 urbroj 513-04/17-4 kojim se uvažava žalba te se poništava rješenje Financijske agencije Klasa UP-I/110/07/13-01/1683, urbroj 04-0617-1683-133 od 12. lipnja 2017. navodeći da vijeće nije dovoljno obrazložilo razloge odbacivanja tražbine navedenog vjerovnika. Na ovo rješenje Nagodbeno vijeće HRO1 Financijske agencije je donijelo novo rješenje dana 23. listopada 2017. Klasa UP-I/110/07/13-01/1683 urbroj 04-06-17-1683-221 u kojem odbacuje prijavu tražbine vjerovnika Optima Leasing d.o.o. detaljno obrazlažući razloge donošenja ovakvog rješenja. Rješenjem od 08.01.2018. (klasa: UP/II-423-01/17-02/72, ur.br. 513-04/18-3) Ministarstva financija, Samostalnog sektora za drugostupanjski upravni postupak, uvažena je žalba vjerovnika Optima Leasing d.o.o. Zagreb na rješenje o odbačaju prijave tražbine te je poništeno rješenje FINE, Regionalni centar Zagreb, Nagodbeno vijeće HRO1, klasa UP-I/110/07/13-01/1683, ur.04.06-17-1683-221 od 23.10.2017, i predmet vraćen prvostupanjskom tijelu na ponovni postupak. Dana 12.04.2018. održano je novo ročište za utvrđenje tražbina te je 16.04.2018. doneseno Rješenje o utvrđenju tražbina, klasa UP-I/110/07/13-01/1683, ur.broj 07-02-18-1683-229 u kojem je utvrđena i tražbina vjerovnika Optima Leasing d.o.o. sukladno njihovom traženju. Društvo nakon toga izrađuje novi plan financijskog i operativnog restrukturiranja, kao i novi nacrt predstečajne nagodbe s uključenim svim utvrđenim tražbinama te ga dostavlja Nagodbenom vijeću Financijske agencije koje zakazuje ročište za glasovanje za 5. lipnja 2018. godine. Neposredno prije održavanja ročišta za glasovanje, Nagodbeno vijeće je od vjerovnika Optima Leasing d.o.o. Zagreb i razlučnog vjerovnika OL Nekretnine d.o.o. Zagreb zaprimilo podneske kojima se obavještava da je izvršen ustup tražbina novom vjerovniku Bohemian Financing Zrt. Budimpešta. Dana 5. lipnja 2018. održano je ročište za glasovanje o novom izmijenjenom planu financijskog restrukturiranja na kojem je spomenuti plan

prihvaćen, te je Nagodbeno vijeće HRO1 Financijske agencije dana 6. lipnja 2018. donijelo Rješenje o prihvaćanju Izmijenjenog plana financijskog restrukturiranja klasa UP-I/110/07/13-01/1683, ur.broj 07-02-18-1683-248 koje je postalo izvršno 26. lipnja 2018. godine. Društvo je 28. lipnja 2018. godine predalo Prijedlog za sklapanje predstečajne nagodbe Trgovačkom sudu u Splitu. U trenutku pisanja ovog izvještaja čeka se zakazivanje ročišta pred Trgovačkim sudom u Splitu za sklapanje predstečajne nagodbe. Obzirom na nastupanje izvanrednih okolnosti izazvanih COVID-19, Trgovački sud u Splitu je privremeno obustavio održavanje ročišta. Sukladno odluci od 29. travnja 2020. objavljenoj na internetskim stranicama, Sud će nastaviti s održavanjem ročišta od 11. svibnja 2020. Predviđamo da bi predstečajna nagodba mogla biti potvrđena u trećem ili četvrtom tromjesečju 2020.g.

Najznačajniji događaj ove godine je pojava virusa COVID-19 krajem veljače 2020. Grupa aktivno prati sve informacije vezane uz širenje korona virusa, posebice na emitivnim tržištima i poduzima sve mjere zaštite preporučene od strane Ministarstva Zdravstva i Zavoda za javno zdravstvo. Grupa je u suradnji sa socijalnim partnerima regulirala materijalna prava za vrijeme dok se ne radi a pristupila je i pregovorima s ostalim partnerima u cilju revidiranja visine i naknade za period kada će operativna aktivnost izostati. Vlada Republike Hrvatske je u travnju objavila program državnih potpora za suzbijanje negativnih učinaka Covid-19 na gospodarstvo. U okviru programa Grupa se prijavila za mjere zaštite zaposlenja te dobilo potporu za očuvanje radnih mjesta. Osim gore navedene mjere Grupi je odobrena mjera odgode plaćanja određenih poreznih obveza.

S obzirom na neizvjesnost ne može se procijeniti koliko dugo će trajati i kakve će efekte imati na poslovanje Grupa ali se ne očekuje ugroza dugoročnog poslovanja.

9. OBAVIJEST O ZAŠTITI OKOLIŠA

Upravljanje zaštitom okoliša obuhvaća odgovorno poslovanje u cilju očuvanja okoliša, prirode te odnosa prema društvenoj zajednici radi postizanja dugoročnog poslovnog uspjeha i zadovoljstva svih zainteresiranih strana. Grupa priprema politiku upravljanja okolišem kojom će uskladiti poslovanje s važećim zakonskim odredbama i propisima iz područja zaštite okoliša.

10. ODNOSI S POVEZANIM DRUŠTVIMA

Transakcije s povezanim društvima unutar Grupe odvijale su se u skladu s tržišnim principima i primjenom komercijalnih uvjeta koji bi važili da su uspostavljeni između nekontroliranih strana.

11. NAJZNAČAJNIJI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Na glavnoj skupštini Društva održanoj dana 07. rujna 2020. donesena odluka o opozivu članova Nadzornog odbora, i to: g. Tamas Vitezy-a, g. Janos Cseszslai-a i gđe. Lidie Deme Deže, te su kao članovi nadzornog odbora izabrani g. Daniel Jellinek, g. Tamas Szollosi i g. Tamas Kuntar na mandatno razdoblje od četiri godine.

Na konstiturajućoj sjednici Nadzornog odbora Društva održanoj dana 18.09.2020.g., za predsjednika Nadzornog odbora izabran je g. Daniel Jellinek, a za zamjenika predsjednika g. Szollosi Tamas.

Nadzorni odbor je na sjednici održanoj dana 18.09.2020.g. donio odluku o opozivu g. Laszla Attila Kerekesa, Predsjednika uprave, i gđe. Nives Grzunov, člana uprave, te su kao novi članovi uprave Društva imenovani gđa. Cecilia Nikoletta Fata na funkciju Predsjednik uprave i g. Soma Dala na funkciju član uprave na mandat od pet godina.

Društvo je od Trgovačkog suda u Splitu zaprimilo dvije tužbe radi utvrđenja ništetnosti odluka glavne skupštine Društva HOTELI JADRAN d.d. od dana 7. rujna 2020. godine.

Jednu tužbu koja se vodi pod brojem predmeta P-562/2020 podnio je g-din Tamás Vitézy iz Mađarske i njome se traži utvrđenje ništetnosti odluka glavne skupštine navedenih pod točkom 10.

(Ad 10) i 11. (Ad 11). Drugu tužbu koja se vodi pod brojem predmeta P-559/2020 podnijela je Uprava Društva i njome se traži utvrđenje nišetnom odluke glavne skupštine Društva koja je donesena Ad.3.

Gradac, 31. listopada 2020.godina



Cecilia Nikoletta Fata, predsjednik Uprave

HOTELIJADRAN D.D.
JADRANSKA 2, GRADAC
OIB 18099276986

2.FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA TREĆI KVARTAL 2020. GODINE

BILANCA
stanje na dan 30.09.2020

u kunama

Obveznik: HOTELI JADRAN d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	74.684.389	70.864.038
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	266.668	181.668
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	266.668	181.668
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	73.076.415	69.455.938
1. Zemljište	011	6.766.248	6.766.248
2. Građevinski objekti	012	64.043.650	60.718.350
3. Postrojenja i oprema	013	1.936.659	1.630.356
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	209.778	210.904
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	120.080	130.080
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1.322.556	1.061.269
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	1.298.856	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	23.700	1.061.269
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	18.750	165.163
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	18.750	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	15.176
4. Ostala potraživanja	035	0	149.987
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	42.333.413	41.327.199
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	674.953	491.300
1. Sirovine i materijal	039	667.580	490.700
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	7.373	600
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	7.360.587	8.167.770
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	4.860.195	53.735
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	1.009.295	1.543.058
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	25.178	21.315
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.374.319	1.278.729
6. Ostala potraživanja	052	91.600	5.270.933
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	32.268.248	32.414.078
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	32.091.998	223.164
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	176.250	32.190.914
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	2.029.625	254.051
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	32.131	656
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	117.049.933	112.191.893
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	93.445.308	88.292.385
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	74.980.500	74.980.500
II. KAPITALNE REZERVE	069	173.442	173.442
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	15.834.828	15.834.828
1. Zakonske rezerve	071	3.770.050	3.770.050
2. Rezerve za vlastite dionice	072	12.064.778	12.064.778
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	2.189.318	2.456.540
1. Zadržana dobit	082	2.189.318	2.456.540
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	267.220	-5.152.925
1. Dobit poslovne godine	085	267.220	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	5.152.925
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	0	22.413
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0

9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	22.413
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	23.584.671	23.853.034
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	1.151.639	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	6.833	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	1.952.730	1.965.202
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	5.125.009	6.096.690
8. Obveze prema dobavljačima	115	12.421.647	12.567.671
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	605.333	715.035
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	2.285.363	2.401.871
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	34.698	34.698
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	1.419	71.867
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	19.954	24.061
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	117.049.933	112.191.893
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

Obveznik: **HOTELI JADRAN d.d.**

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	40.537.201	30.724.517	10.208.354	8.912.364
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	40.125.778	30.439.729	7.468.007	7.025.919
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	104.609	104.609	43.668	18.451
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	306.814	180.179	2.696.679	1.867.994
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+145+153)	131	36.271.944	17.756.732	16.133.426	6.946.420
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	21.443.680	12.438.219	4.475.667	2.598.691
a) Troškovi sirovina i materijala	134	9.754.167	6.412.848	1.984.702	1.629.531
b) Troškovi prodane robe	135	75.384	60.342	344	332
c) Ostali vanjski troškovi	136	11.614.129	5.965.029	2.490.621	968.828
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	9.113.430	3.039.844	6.931.421	2.397.990
a) Neto plaće i nadnice	138	5.540.162	1.855.566	4.418.625	1.554.410
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	2.343.826	772.507	1.613.326	533.386
c) Doprinosi na plaće	140	1.229.442	411.771	899.470	310.194
4. Amortizacija	141	3.548.883	1.196.101	3.712.335	1.426.950
5. Ostali troškovi	142	1.960.271	912.887	963.663	491.451
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	205.680	169.681	50.340	31.338
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	863.235	315.473	800.491	258.251
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	844.752	300.252	635.310	96.623
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	25	25
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	1.929	1.389	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	662	314	162.940	159.808
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	15.892	13.518	2.216	1.795
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	72.555	22.235	28.344	7.175
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	1.145	1.106
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	7.686	3.923	7.048	753
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	64.869	18.312	20.151	5.316
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	41.400.436	31.039.990	11.008.845	9.170.615
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	36.344.499	17.778.967	16.161.770	6.953.595
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	5.055.937	13.261.023	-5.152.925	2.217.020
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	5.055.937	13.261.023	0	2.217.020
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	-5.152.925	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	5.055.937	13.261.023	-5.152.925	2.217.020
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	5.055.937	13.261.023	0	2.217.020
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	-5.152.925	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	5.055.937	13.261.023	-5.152.925	2.217.020
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	5.055.937	13.261.023	-5.152.925	2.217.020
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	5.055.937	13.261.023	-5.152.925	2.217.020
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasnike promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	5.055.937	13.261.023	-5.152.925	2.217.020
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	5.055.937	13.261.023	-5.152.925	2.217.020
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	5.055.937	13.261.023	-5.152.925	2.217.020
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: <u>HOTELI JADRAN d.d.</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-8.205.086	-5.152.925
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.811.157	2.940.188
a) Amortizacija	003	2.352.782	3.712.335
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-545.388	-798.250
e) Rashodi od kamata	007	3.763	8.193
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	17.910
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-6.393.929	-2.212.737
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016):	012	8.929.801	651.051
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	13.059.470	268.363
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2.614.051	-807.183
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-951.264	183.653
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-564.354	1.006.218
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	2.535.872	-1.561.686
4. Novčani izdaci za kamate	018	-756	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	-482.601	-188.202
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	2.052.515	-1.749.888
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	45	117
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	422	1.285
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	467	1.402
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-709.666	-10.000
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-3.197.954	-17.088
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-3.907.620	-27.088
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-3.907.153	-25.686
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	300.000	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	300.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	300.000	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-1.554.638	-1.775.574
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	1.955.442	2.029.625
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	400.804	254.051

3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

Konsolidirani financijski izvještaji HOTELI JADRAN d.d. sastavljeni za period 01.01.-30.09.2020.. prikazani su fer i istinito u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primijenjeni u odnosu na prethodne godine.

Sve materijalno značajne transakcije su odgovarajuće evidentirane u računovodstvenim evidencijama, na kojima se temelje financijski izvještaji. Pružaju istinit i potpun pregled imovine, obveza, financijskog položaja i poslovanja društva HOTELI JADRAN d.d.



Cecilia Nikoletta Fata, predsjednik Uprave