

HOTELI JADRAN D.D.
JADRANSKA 2, GRADAC
OIB: 18099276986



VK-6192-21 02 26
Hoteli Jadran dd-
Consolidated financial report Q4 2020
1 peldany

HOTELI JADRAN d.d.
KONSOLIDIRANO FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
ZA RAZDOBLJE
OD 01.01. DO 31.12.2020.



SADRŽAJ:

- 1. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU GRUPE ZA ČETVRTI KVARTAL 2020. GODINE**
- 2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA ČETVRTI 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 ČETVRTI 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 travanja 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.

Organji Društva:

Uprava:

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

Nadzorni odbor:

1. Dániel Jellinek, predsjednik
2. Tamás Szöllősi, 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 dalnjem tekstu: Grupa):

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

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

Grupa je u četvrtom kvartalu pokrenula postupak racionalizacije poslovanja , kako bi se se moglo suočiti s izazovima trenutne pandemije na najučinkovitiji način. Usljed otežanih i neizvjesnih uvjeta poslovanja uzrokovanih pandemijom COVID-19 i lošim rezultatima turističke sezone, odlučeno je upravljati troškovima na centralizirani način. Navedna racionalizacija omogućit će smanjenje troškova, učinkovitiju mobilnost osoblja koja odgovara trenutnoj vrlo nestabilnoj potražnji za smještajnim kapacitetima i povećanje kvalitete usluge. Proces racionalizacije započeo je s preuzimanjem zaposlenika društava koja su u zakupu hotela Labineca i Laguna u Gradcu i Faraon u Trpanju, te kasnije raskidom ugovora o zakupu sa sadašnjim zakupcima.

Grupa 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 31.12.2020. 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 izdavalо financijske instrumente. Članovi uprave i članovi nadzornog odbora nisu imatelji bilo kakvih financijskih instrumenata koje je izdalо 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.	GRUPA RAČUNA	109	0,10
UKUPNO		97.961	91,45

Izvor :SKDD

Društvo Bohemian Financing Zártkörűen Működő Részvénytársaság, Budimpešta 1148, Kerepesi ut 52, OIB: 23021179492, 23.prosinca 2020. odobrava se objavljivanje ponude za preuzimanje društva HOTELI JADRAN d.d., Gradac, Jadranska 2, OIB 18099276986, dok je ponuda za preuzimanje objavljena s datumom 28.prosincem 2020.

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 predsezonom i sezonom 2020. godine su bili iznad razine prošlogodišnjih te smo očekivali uspješnu predsezonom i vrlo visoku popunjenoš 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 poslovao.

Hotel ' Labineca' je počela s operativnim radom 27.lipnja 2020. Usljed 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 11.750.466 kn, od čega su 7.791.706 kn prihodi prodaje, a 3.958.760 kn su ostali poslovni prihodi. Ukupni poslovni prihodi Grupe u prva četiri kvartala 2020.g. su obzirom na izostanak poslovne aktivnosti 74% niži od prihoda ostvarenog u 2019. g.kada je isti iznosio 45.059.640 kn.

4.2.Rashodi

Ukupni poslovni rashodi u 2020.godini iznosili su 20.706.047 kn što je 54% manje nego prethodne godine kada su isti iznosili 45.089.695 kn.

Do smanjenja je došlo u dijelu materijalnih troškova , osobito troškova hrane i pića ,energenata i troškova radnika putem posredničke agencije obzirom da je odgodeno otvaranje Hotela. U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 5.613.895 kn što je 78% manje nego u istom razdoblju prošle godine.

Troškovi zaposlenih u ovom razdoblju iznose 8.550.936 kn , što predstavlja smanjenje od 29 % u odnosu isto razdoblju prošle godine kada su iznosili 12.012.321 kn.

Financijski rashodi iznose 101.932 kn. Ovi rashodi se najvećim dijelom odnose na negativne tečajne razlike.

4.3.Dobit

Rezultat poslovanja je gubitak u iznosu od -8.050.302 kn dok je prethodne godine rezultat poslovanja bio dobitak Grupe u iznosu od 702.504 kn. Razlog gubitka je prvenstveno u odgođenom otvaranju Hotela.

EBITDA je iznosila gubitak od -4.039.216 kn dok je prethodne godine ostvaren EBITD-a iznosila dobitak od 4.956.275 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, regutiranje 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 stavljena 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 potpisanim 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 mjeseta Grupa se prijavila za mjere zaštite zaposlenja te dobili potporu za očuvanje radnih mjeseta za travanj, svibanj i lipanj, srpanj i kolovoz, rujan do prosinac.

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 dogadaja. 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 dospijeća. 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 partnerne.

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. Takoder 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 Štić. 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 proboga 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 finansijskog 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 finansijskom 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 finansijskog i operativnog restrukturiranja nudi vjerovnicima predstečajnu nagodbu koja bi se provela na slijedeći način da se od utvrđenih tražbina otpisu zatezne kamate, ukoliko iste postoje, te otplatu cijekupne glavnice uz izmjenu rokova dospijeća 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 finansijskog restrukturiranja zakazano je za 26. srpnja 2017. na kojem je predloženi plan finansijskog 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 HR01 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 HR01, 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 finansijskog 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 finansijskog restrukturiranja na kojem je spomenuti plan prihvaćen, te je Nagodbeno vijeće HR01 Financijske agencije dana 6. lipnja 2018. donijelo Rješenje o prihvaćanju Izmijenjenog plana finansijskog 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 prvom tromjesečju 2021.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 mesta. 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 Grupe.

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

Dana 11.siječnja 2021.objavljeno je mišljenje uprave o ponudi za preuzimanje dok je 10.veljače 2021.objavljeno izvjeće o preuzimanju iz kojeg je razvidno da je jedan dioničar prihvatio ponudu za preuzimanje ciljanog društva te je Bohemian Financing zrt stekao 43 dionice koje predstavljaju 0,04% temeljnog kapitala.

Gradac, 26. veljače 2021.godine


Cecilia Nikoletta Fata, predsjednik Uprave

HOTELI JADRAN D.D.
JADRANSKA 2, GRADAC
OIB: 18099276986

2.FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA ČETVRTI KVARTAL 2020. GODINE



BILANCA
stanje na dan 31.12.2020

u kunama

Obveznik: HOTELI JADRAN d.d.	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekucog 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	68 789 852
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	266 668	160 968
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patentи, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	266 668	160 968
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	67 397 183
1. Zemljište	011	6 766 248	6 766 248
2. Građevinski objekti	012	64 043 650	59 601 826
3. Postrojenja i oprema	013	1 936 659	804 162
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	209 778	57 867
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	120 080	167 080
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA 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 društвima 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 finansijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	18 750	170 432
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	155 256
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	42 333 413	40 333 739
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	674 953	426 261
1. Sirovine i materijal	039	667 580	426 261
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	7 373	0
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	7 876 843
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	4 860 195	2 104
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	1 009 295	1 375 244
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	25 178	22 563
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1 374 319	1 167 692
6. Ostala potraživanja	052	91 600	5 309 240
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	32 268 248	31 836 624
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	0
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	31 836 624
9. Ostala finansijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	2 029 625	194 011
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	32 131	16 104
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	117 049 933	109 139 695
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	93 445 308	85 395 008
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 finansijske 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 PRENESENİ 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	-8 050 302
1. Dobit poslovne godine	085	267 220	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	8 050 302
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 finansijskim 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	23 710 265
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	2 884 913
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	5 125 009	6 222 860
8. Obveze prema dobavljačima	115	12 421 647	11 765 814
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	59 324
10. Obveze prema zaposlenicima	117	605 333	337 848
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	2 285 363	2 331 161
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	73 647
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	19 954	12 009
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	117 049 933	109 139 695
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 31.12.2020

u kunama

Obveznik: HOTELI JADRAN d.d.

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	45 059 640	4 522 439	11 750 466	1 542 112
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	274 037	274 037
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	41 812 798	1 687 020	7 517 669	49 662
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	136 915	32 306	43 668	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	3 109 927	2 803 113	3 915 092	1 218 413
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	45 089 695	8 817 751	20 706 047	4 572 621
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	25 072 389	3 628 709	5 613 895	1 138 228
a) Troškovi sirovina i materijala	134	10 629 687	875 520	2 040 644	55 942
b) Troškovi prodane robe	135	81 844	6 460	374 581	374 237
c) Ostali vanjski troškovi	136	14 360 858	2 746 729	3 198 670	708 049
3. Troškovi osobila (AOP 138 do 140)	137	12 012 321	2 898 891	8 550 936	1 619 515
a) Neto plaće i nadnice	138	7 318 421	1 778 259	5 483 626	1 065 001
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	3 070 932	727 106	1 964 390	351 064
c) Doprinosi na plaće	140	1 622 968	393 526	1 102 920	203 450
4. Amortizacija	141	4 986 329	1 437 446	4 916 365	1 204 030
5. Ostali troškovi	142	2 741 325	781 054	1 228 972	265 309
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	60 877	60 877	0	0
a) dugotrajne imovine osim finansijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim finansijske imovine	145	60 877	60 877	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, opremnine 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	216 454	10 774	395 879	345 539
III. FINANSIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	1 276 954	413 719	1 100 318	299 827
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 finansijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	1 197 293	352 541	639 541	4 206
5. Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih finansijskih ulaganja i zajmova	160	3 344	1 415	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	1 166	504	440 049	277 109
8. Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi	162	68 260	52 368	20 728	18 512
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od finansijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali finansijski prihodi	164	6 891	6 891	0	0
IV. FINANSIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	544 395	471 840	101 932	73 586
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	29 387	21 701	27 310	19 117
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	94 950	30 081	74 622	54 471
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od finansijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja finansijske imovine (neto)	171	420 058	420 058	0	0
7. Ostali finansijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBIT OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBIT 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	46 336 594	4 936 158	12 850 784	1 841 939
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	45 634 090	9 289 591	20 807 979	4 646 209
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	702 504	-4 353 433	-7 957 195	-2 804 270
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	702 504	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-4 353 433	-7 957 195	-2 804 270
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	93 107	93 107
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	702 504	-4 353 433	-8 050 302	-2 897 377
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	702 504	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-4 353 433	-8 050 302	-2 897 377

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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izveštaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	702 504	-4 353 433	-8 050 302	-2 897 377
1. Pripisana Imateljima kapitala matice	200	702 504	-4 353 433	-8 050 302	-2 897 377
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	702 504	-4 353 433	-8 050 302	-2 897 377
II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 finansijske 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 nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	702 504	-4 353 433	-8 050 302	-2 897 377
DODATAK Izveštaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izveštaj)					
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	702 504	-4 353 433	-8 050 302	-2 897 377
1. Pripisana Imateljima kapitala matice	216	702 504	-4 353 433	-8 050 302	-2 897 377
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVCANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: HOTELI JADRAN d.d.	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje	
	1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001	702 504	-7 957 195	
2. Ušklađenja (AOP 003 do 010):	002	2 594 197	2 596 330	
a) Amortizacija	003	4 986 329	4 916 365	
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0	
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1 201 803	-1 075 590	
e) Rashodi od kamata	007	29 387	27 310	
f) Rezerviranja	008	0	0	
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	35 959	
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-1 119 716	-1 307 714	
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	3 396 701	-5 360 865	
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	3 687 997	3 380 178	
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	4 552 102	125 594	
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2 738 500	1 999 674	
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-200 329	248 692	
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	2 074 724	1 006 218	
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	7 084 695	-1 980 687	
4. Novčani izdaci za kamate	018	-20 569	0	
5. Plaćeni porez na dobit	019	-881 739	-188 202	
A) NETO NOVCANI TOKOVI OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	6 182 390	-2 168 889	
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	298	117	
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0	
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	2 977	1 285	
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	3 275	1 402	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-891 413	-47 000	
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0	
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-5 220 069	-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	-6 111 482	-64 088	
B) NETO NOVCANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-6 108 207	-62 686	
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	0	905 817	
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0	
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	905 817	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	0	-509 856	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0	
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0	
4. Novčani izdaci za otok 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	-509 856	
C) NETO NOVCANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	0	395 961	
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0	
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVCANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	74 183	-1 835 614	
E) NOVAC I NOVCANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	1 955 442	2 029 625	
F) NOVAC I NOVCANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2 029 625	194 011	

81

17. Ponečanje temeljnog (uzajamnog) kapitala u postupku predraspoređene raspodjele	43	0	0	0	0	0	0	0
18. Ostao veštino donosnog poduzeća	44	0	0	0	0	0	0	0
19. Izplata ugovara u obvezničujućem	45	0	0	0	0	0	0	0
20. Crnata raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0
21. Platne u poslovne rezerve po ostvarenom rezonatu	47	0	0	0	0	0	0	0
22. Ponečanje rezervi u postupku predraspoređene raspodjele	48	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan dovršetka raspodjele rezulta poslovnim godinom (AOP 30 do 45)	49	74.660.600	173.442	3.770.060	12.004.778	0	0	0
GRANICA UZETI / ALATI DNEVNIH TRANSAKCIJA (PRAVNI I FINANSIJSKI)								
I. CINTALA SVESOBNIH VREDNOSTI DODAT TEKUĆEG RAZDODAJA, UIMAH-ENZA LA FORZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0
II. AKTIVOBUNAVLJIVA DODAT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDODAJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	-4.060.302	0
III. TRANSFACIJE U VIJENČIMA TEKUĆEG RAZDODAJA PRIDATE UBRINJENO ILI KARALIĆ (AOP 46 do 48)	52	0	0	0	0	0	267.220	0

17. Ponečanje temeljnog (uzajamnog) kapitala u postupku predraspoređene raspodjele	43	0	0	0	0	0	0	0
18. Ostao veštino donosnog poduzeća	44	0	0	0	0	0	0	0
19. Izplata ugovara u obvezničujućem	45	0	0	0	0	0	0	0
20. Crnata raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0
21. Platne u poslovne rezerve po ostvarenom rezonatu	47	0	0	0	0	0	0	0
22. Ponečanje rezervi u postupku predraspoređene raspodjele	48	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan dovršetka raspodjele rezulta poslovnim godinom (AOP 30 do 45)	49	74.660.600	173.442	3.770.060	12.004.778	0	0	0
GRANICA UZETI / ALATI DNEVNIH TRANSAKCIJA (PRAVNI I FINANSIJSKI)								
I. CINTALA SVESOBNIH VREDNOSTI DODAT TEKUĆEG RAZDODAJA, UIMAH-ENZA LA FORZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0
II. AKTIVOBUNAVLJIVA DODAT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDODAJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	-4.060.302	0
III. TRANSFACIJE U VIJENČIMA TEKUĆEG RAZDODAJA PRIDATE UBRINJENO ILI KARALIĆ (AOP 46 do 48)	52	0	0	0	0	0	267.220	0

3.IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

Konsolidirani finansijski izvještaji HOTELI JADRAN d.d. sastavljeni za period 01.01.-31.12.2020.. prikazani su fer i istinito u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja, koji su konzistentno primijenjeni u odnosu na prethodne godine.

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


Cecilia Nikoletta Fata, predsjednik Uprave