

TURISTHOTEL



d.d. Zadar

Obala kneza Branimira 6

HR-23000 Zadar

T 023/ 205 505

F 023/ 251 064

uprava@turisthotel.com.hr

www.turisthotel.com.hr

Vrijednosnica: (TUHO-R-A)

Matična država članica: Republika Hrvatska

LEI : 74780000HOAHRTBFJ

ISIN: HRTUHORA0001

Redovito tržište: Zagrebačka burza

GODIŠNJE IZVJEŠĆE I IZVJEŠĆE REVIZORA ZA 2020.g.

Zadar, travanj 2021. g.

SADRŽAJ

1. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2020. G., UKLUČUJUĆI REVIZORSKO IZVJEŠĆE
2. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA
3. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA
 - Osnovni podaci
 - Značajni događaji koji su obilježili 2020.godinu
 - Rezultati poslovanja Grupe
 - Rezultati poslovanja društva „Turisthotel“ d.d.
4. IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
5. ODLUKA O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
6. PRIJEDLOG ODLUKE O POKRIĆU GUBITKA

TURISTHOTEL d.d., ZADAR

**REVIDIRANI KONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2020. GODINU**

S a d r Ź a j

| | |
|---|----|
| Izjava o odgovornosti Uprave..... | 1 |
| Izvešće neovisnog revizora dioničarima | 2 |
| Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju..... | 7 |
| Konsolidirani račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti..... | 8 |
| Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala..... | 9 |
| Konsolidirani izvještaj o novčanom toku..... | 10 |
| Bilješke | 11 |
| Prilog I - Standardni godišnji financijski izvještaji | |
| Prilog II - Izvešće posloводства za 2020. godinu | |

Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16 i 116/18, 42/20 i 47/20), Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni konsolidirani financijski izvještaji koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Grupi, kao i njezine rezultate poslovanja za navedeno razdoblje u skladu s važećim računovodstvenim standardima.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Grupa u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi konsolidiranih financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u konsolidiranim financijskim izvještajima te
- sastavljanje konsolidiranih financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Grupa nastaviti poslovati nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Grupe. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da konsolidirani financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Grupe te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Uprava:

Rikardo Hesky, predsjednik uprave

Danka Nekić, član uprave

Ante Barić, član uprave



Turisthotel d.d., Zadar

12. travnja 2021. godine

***IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA
„TURISTHOTEL“ d.d., ZADAR***

Izvješće o reviziji konsolidiranih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja dioničkog društva Turisthotel i njegovog ovisnog društva (Grupa) koji obuhvaćaju konsolidirani izvještaj o financijskom položaju na 31. prosinca 2020., konsolidirani račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, konsolidirani izvještaj o novčanim tokovima, konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi konsolidirani financijski izvještaji *istinito i fer prikazuju* financijski položaj Grupe na 31. prosinca 2020., njezinu konsolidiranu financijsku uspješnost i konsolidirane novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *Odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Grupe u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i uključuju prepoznate najznačajnije rizike značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed pogreške ili prijevare s najvećim učinkom na našu strategiju revizije, raspored raspoloživih naših resursa i utrošak vremena angažiranog revizijskog tima. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije konsolidiranih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Određili smo da nema ključnog revizijskog pitanja za priopćiti u našem izvješću.

Isticanje pitanja

Bez izražavanja rezerve na naše mišljenje upozoravamo na bilješku 1 – Opće informacije, uz financijske izvještaje. U istoj su objave posloводства o utjecaju pandemije COVID 19 na poslovanje Grupe i s tim povezane neizvjesnosti.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u konsolidirano godišnje izvješće, ali ne uključuju konsolidirane financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o konsolidiranim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima*, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom konsolidiranih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne konsolidiranim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za konsolidirane financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje konsolidiranih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom glasilu Europske unije, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja konsolidiranih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevara ili pogreške.

U sastavljanju konsolidiranih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Grupe da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati društva iz Grupe ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila Grupa.

Revizorove odgovornosti za reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li konsolidirani financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih konsolidiranih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije.

Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza konsolidiranih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevaramo može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.

- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Grupe.

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.

- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Grupe da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u konsolidiranim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Grupa prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj konsolidiranih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li konsolidirani financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s neovisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utječu na našu neovisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o povezanim zaštitama.

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji konsolidiranih financijskih izvještaj tekućeg razdoblja i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ta pitanja u našem izvješću neovisnog revizora, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kada odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba priopćiti u našem izvješću neovisnog revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice priopćavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog priopćavanja.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

Izvješće temeljem zahtjeva iz Uredbe (EU) br. 537/2014

1. Na dan 28. kolovoza 2020. godine imenovala nas je Glavna skupština matičnog društva temeljem prijedloga Nadzornog odbora da obavimo reviziju konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja za 2020. godinu.

2. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Grupe od revizije konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2016. godinu do revizije konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu što ukupno iznosi 4 godine.

3. Nemamo nešto za izvijestiti u vezi s točkom (c) članka 10. Uredbe (EU) br. 537/2014.

4. Našom zakonskom revizijom konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225, *Reagiranje na nepoštivanje zakona i regulativa* IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Grupa poštivala zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njenim konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njenim konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Grupe, njezinu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.

Osim u slučaju kada naiđemo na, ili saznamo za, nepoštivanje nekog od prethodno navedenih zakona ili regulativa koje je očigledno beznačajno, prema našoj prosudbi njegovog sadržaja i njegovog utjecaja, financijskog ili drugačijeg, za Gruppu, njene dionike i širu javnost, dužni smo o tome obavijestiti Gruppu i tražiti da istraži taj slučaj i poduzme primjerene mjere za rješavanje nepravilnosti te za sprečavanje ponovnog pojavljivanja tih nepravilnosti u budućnosti. Ako Grupa sa stanjem na datum revidirane bilance ne ispravi nepravilnosti temeljem kojih su nastali pogrešni prikazi u revidiranim konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima koji su kumulativno jednaki ili veći od iznosa značajnosti za financijske izvještaje kao cjelinu od nas se zahtijeva da modificiramo naše mišljenje u izvješću neovisnog revizora.

U reviziji konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 7.000 tisuća kuna koji predstavlja približno 4,4% od ukupnog prihoda dok je značajnost za provedbu definirana u iznosu od 5.600 tisuća kuna ili 3,5% ukupnog prihoda Grupe . U izračunu značajnosti, kao osnovicu smo razmatrali i ukupan prihod, ukupnu imovinu i glavnice Grupe te je, u uvjetima novonastalih okolnosti uzrokovanih pandemijom, određeno kako je navedeno.

5. Naše revizijsko mišljenje dosljedno je s dodatnim izvješćem za revizijski odbor matičnog društva sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.

6. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu i datuma ovog izvješća nismo matičnom društvu i njegovom društvu koje je pod njegovom kontrolom pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Gruppu.

7. Uz zakonsku reviziju, nismo pružili matičnom društvu i njegovom društvu koje je pod njegovom kontrolom bilo koje druge nerevizorske usluge.

Izvješće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom Izvješću posloводства za 2020. godinu usklađene su s priloženim konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe za 2020. godinu;

2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo Izvješće posloводства za 2020. godinu sastavljeno je u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Grupe i njenog okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom Izvješću posloводства za 2020. godinu.

4. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, tekst o izjavi primjene kodeksa korporativnog upravljanja, uključen u Izvješću posloводства za 2020. godinu, je u skladu sa zahtjevima navedenim u članku 22. stavak 1. točkama 3. i 4. Zakona o računovodstvu.

5. Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, uključena u Izvješću posloводства za 2020. godinu, uključuje informacije iz članka 22. stavak 1. točaka 2., 5., 6. i 7. Zakona o računovodstvu.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovo izvješće neovisnog revizora je Martina Mustać.

REVICON d.o.o.
Ovlašteni revizori
Zadar, Ruđera Boškovića 4
Hrvatska

Zadar, 12. travnja 2021. godine

U ime i za Revicon d.o.o.:



Ervin Colić
Direktor



Martina Mustać
Ovlašteni revizor

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Bilješka | 31. prosinca 2020. | 31. prosinca 2019. |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| IMOVINA | | | |
| Dugotrajna imovina | | | |
| Dugotrajna nematerijalna imovina-goodwill | 3 | 725 | 725 |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 4 | 293.748 | 333.777 |
| Ulaganja u nekretnine | 5 | 23.951 | 26.404 |
| Predujmovi za investicije | | 446 | 400 |
| Ulaganja | 6 | 3.304 | 3.696 |
| Dani zajmovi | 7 | 246 | 3.259 |
| Odgodena porezna imovina | 25 | 541 | 471 |
| Ukupno dugotrajna imovina | | 322.961 | 368.732 |
| Kratkotrajna imovina | | | |
| Zalihe | 8 | 1.457 | 1.978 |
| Potraživanja i predujmovi | 9 | 13.207 | 14.485 |
| Kratkotrajna financijska ulaganja | 10 | 157.185 | 194.424 |
| Trošak budućeg razdoblja | 11 | 314 | 725 |
| Novac | 12 | 177.580 | 117.336 |
| Ukupno kratkotrajna imovina | | 349.743 | 328.948 |
| Ukupno imovina | | 672.704 | 697.680 |
| GLAVNICA I OBVEZE | | | |
| Kapital i rezerve | | | |
| Dionički kapital | 13 | 212.718 | 212.718 |
| Kapitalne rezerve | 13 | 43.664 | 43.664 |
| Vlastite dionice | 13 | (358) | (358) |
| Rezerve | 14 | (1.922) | (1.600) |
| Zadržana dobit | 13 | 211.937 | 153.983 |
| Dobit/(gubitak) tekuće godine | 13 | (6.621) | 80.497 |
| Ukupno vlasnički kapital | | 459.418 | 488.904 |
| Dugoročne obveze | | | |
| Posudbe | 15 | 189.804 | 188.864 |
| Ukupno dugoročne obveze | | 189.804 | 188.864 |
| Kratkoročne obveze | | | |
| Poslovne i ostale obveze | 16 | 8.079 | 12.682 |
| Posudbe | 15 | 13.746 | 5.925 |
| Prihodi budućeg razdoblja | | 1.657 | 1.305 |
| Ukupno kratkoročne obveze | | 23.482 | 19.912 |
| Ukupno glavnica i obveze | | 672.704 | 697.680 |

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 26. veljače 2021. godine.

Predsjednik uprave

Rikardo Hesky

Član Uprave

Ante Barić

Član Uprave

Danka Nekić



Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ
SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Bilješka | 2020. | 2019. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Prihodi od prodaje | 17 | 130.771 | 290.895 |
| Ostali prihodi iz poslovanja | 18 | 20.974 | 14.115 |
| Poslovni prihodi | | 151.745 | 305.010 |
| Troškovi sirovina, materijala i energije | 19 | (23.083) | (42.046) |
| Troškovi usluga | 20 | (12.707) | (28.943) |
| Troškovi osoblja | 21 | (48.395) | (70.209) |
| Amortizacija materijalne imovine | 4 | (57.454) | (61.216) |
| Amortizacija ulaganja u nekretnine | 5 | (2.715) | (1.198) |
| Vrijednosno usklađenje potraživanja | | (293) | (2.918) |
| Ostali troškovi poslovanja | 22 | (12.484) | (21.749) |
| Poslovni rashodi | | (157.131) | (228.279) |
| Dobit/(gubitak) iz poslovanja | | (5.386) | 76.731 |
| Neto financijski prihodi / (rashodi) | 23 | (1.235) | 3.766 |
| Dobit/(gubitak) prije poreza | | (6.621) | 80.497 |
| Porez na dobit | 24 | - | - |
| Neto dobit/(gubitak) tekuće godine | | (6.621) | 80.497 |
| Ostala sveobuhvatna dobit/gubitak | | | |
| Dobitak/(gubitak) s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju | 6 | (392) | 679 |
| Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit | 24 | 70 | (122) |
| Neto ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja | | (322) | 557 |
| Ukupna sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja | | (6.943) | 81.054 |
| Zarade/(gubitak) po dionici – osnovne (u kunama) | 26 | (18,21) | 221,40 |

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Dionički kapital | Vlastite dionice | Kapitalne rezerve | Rezerve | Zadržana dobit | Ukupno vlasnički kapital |
|--|------------------|------------------|-------------------|---------|----------------|--------------------------|
| Stanje 1. siječnja 2019. | 212.718 | (358) | 43.664 | (2.157) | 185.251 | 439.118 |
| Isplata dividende | - | - | - | - | (31.268) | (31.268) |
| Neto dobit za razdoblje | - | - | - | - | 80.497 | 80.497 |
| Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) | - | - | - | 557 | - | 557 |
| Ukupna sveobuh. dobit razd.(bilj.14) | - | - | - | 557 | 80.497 | 81.054 |
| Stanje 31. prosinca 2019. | 212.718 | (358) | 43.664 | (1.600) | 234.480 | 488.904 |
| Stanje 1. siječnja 2020. | 212.718 | (358) | 43.664 | (1.600) | 234.480 | 488.904 |
| Isplata dividende | - | - | - | - | (22.543) | (22.543) |
| Neto gubitak za razdoblje | - | - | - | - | (6.621) | (6.621) |
| Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) | - | - | - | (322) | - | (322) |
| Ukupni sveobuh. gubitak razd.(bilj.14) | - | - | - | (322) | (6.621) | (6.943) |
| Stanje 31. prosinca 2020. | 212.718 | (358) | 43.664 | (1.922) | 205.316 | 459.418 |

Redovne dionice, kapitalne rezerve, vlastite dionice i rezerve prikazane su u bilješkama 13 i 14.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|---------------|---------------|
| Poslovne aktivnosti | | |
| Novčani priljev generiran poslovanjem (bilješka 27) | 53.070 | 144.337 |
| Ulagačke aktivnosti | | |
| Nabava dugotrajne materijalne imovine | (17.687) | (32.621) |
| Prodaja, rashod dugotrajne materijalne imovine | - | 70 |
| (Povećanje)/smanjenje predujmova | (46) | 2.269 |
| Smanjenje danih zajmova i depozita | 3.013 | 74.244 |
| (Smanjenje)/povećanje kratkotrajnih financijskih ulaganja | 35.676 | (112.323) |
| Neto novčani priljev/(odljev) korišten za ulagačke aktivnosti | 20.956 | (68.361) |
| Financijske aktivnosti | | |
| Povećanje dugoročnih obveza po kreditima | 940 | 13.549 |
| Povećanje kratkoročnih obveza po kreditima | 7.821 | 19 |
| Isplaćena dividenda | (22.543) | (31.268) |
| Neto novčani odljev iz financijskih aktivnosti | (13.782) | (17.700) |
| Neto povećanje novca | 60.244 | 58.276 |
| Promjene novca | | |
| Na početku godine | 117.336 | 59.060 |
| Na kraju godine (bilješka 12) | 177.580 | 117.336 |
| Povećanje novca | 60.244 | 58.276 |

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 1 - OPĆE INFORMACIJE

„Turisthotel“ d.d., Zadar (Grupa), OIB:74204012744, posluje u Republici Hrvatskoj, a pruža ugostiteljske, turističke i ostale usluge od kojih je najznačajnije pranje rublja.

Matično društvo Grupe je Turisthotel d.d., Zadar (Društvo). Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru s dioničkim kapitalom u iznosu od 212.718.480,00 kuna. Sjedište „Turisthotel“ d.d. nalazi se u Zadru, Obala kneza Branimira 6, Hrvatska. Na dan 31. prosinca 2020. godine dionice Društva nalaze se na Redovitom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješci 12.

Temeljem izmjene Statuta, Nadzorni odbor Matičnog društva je dana 6. listopada 2020. godine odobrio višečlanu upravu. Na mjesto predsjednika uprave Matičnog društva imenovan je gospodin Rikardo Hesky, dok su gospođa Danka Nekić i gospodin Ante Barić imenovani članovima uprave. Članovi Nadzornog odbora su: gospodin Frane Skoblar (predsjednik), gospodin Mate Bilaver (zamjenik predsjednika), gospodin Ante Barić (član), gospodin Miljenko Alerić (član) i gospodin Zorislav Vidović (član). Članovi revizijskog odbora su ujedno i članovi Nadzornog odbora: gospodin Mate Bilaver (predsjednik), gospodin Frane Skoblar (zamjenik predsjednika) i gospodin Zorislav Vidović (član).

Svjetska zdravstvena kriza uzrokovana pandemijom COVID-19 nastavlja se i u 2021. godini, a time i njezin utjecaj na gospodarske aktivnosti na globalnoj razini pa samim time posljedično i na Grupi. Mjere koje su poduzimane u svrhu sprečavanja širenja bolesti uzrokovale su prestanak obavljanja ili značajno smanjenje gospodarske djelatnosti i poslovnih aktivnosti poslovnih subjekata u ugostiteljstvu i turizmu. Navedeno se odrazilo na poslovanje Grupe, s obzirom da vlastitu temeljnu djelatnost ugostiteljstva i turizma obavlja u kampingu, hotelijerstvu, ugostiteljskim objektima i cateringu. Zbog nastale zdravstvene krize uzrokovane pandemijom Covid-19, i njezinih razornih učinaka na sveukupno gospodarstvo u okruženju i šire, došlo je do pada gospodarskih aktivnosti. U konačnici, negativni učinci za Grupi pojavljuju se u vezi visokog tržišnog rizika, smanjenja prihoda i posljedično utječu na rizik likvidnosti i buduće gubitke u poslovanju.

Plan za poslovnu 2021. godinu trebao bi se temeljiti na principima odgovornog i održivog poslovanja s primarnim ciljem očuvanja i zaštite života i zdravlja gostiju i zaposlenika, osiguranja dugoročne poslovne i financijske stabilnosti Grupe, njegove imovine i kapitala, te daljnjeg očuvanja poslovnih aktivnosti. Grupa provodi prilagodbu poslovnih procesa novonastalim okolnostima posebno očuvanje tekuće likvidnosti kao i optimalizaciju svih troškova poslovanja. Društva iz grupe su koristila i namjeravaju koristiti, koliko to bude moguće i dostupno, vladine mjere potpore gospodarstvu radi ublažavanja posljedica izazvanih pandemijom. Društva iz grupe kontinuirano pružaju usluge, koje nisu pod ograničenjima, pranja rublja, usluge zakupa, a tijekom prošlih godina Matica je formirala rezerve koje omogućuju financijsku stabilnost. Očekuje se da će poslovne aktivnosti Grupe biti u znatnoj mjeri manje u odnosu na ostvarene u ranijim godinama, ali ipak moguće s obzirom na očekivanu procijepljenost građana EU i Hrvatske i namjere reguliranja istog uvođenjem „Covid putovnica“, a u uvjetima nove i do sada nepoznate opasnosti nesigurnost nije moguće prognozirati.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike usvojene pri sastavljanju financijskih izvještaja, koje su dosljedno primjenjivane za sva razdoblja osim ako je drugačije napomenuto, navedene su niže u tekstu.

(a) Osnove prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promijenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. Iznosi u ovim financijskim izvještajima su iskazani u hrvatskim kunama. Tečaj kune na dan 31. prosinca 2020. godine bio je u odnosu na USD 6,14 i EUR 7,54 (31. prosinca 2019. godine USD 6,65 i EUR 7,44).

(b) Usvajanje novih i prerađenih Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI-jeva)

Izmjene i dopune MSFI-jeva na snazi u tekućoj godini

Grupa je u tekućoj godini primijenila nekoliko novih i prerađenih MSFI-jeva koje je objavio Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde (skraćeno OMRS) koji su obvezni za obračunska razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine:

- MRS 1 i MRS 8: Definicija značajnog (izmjene i dopune), stupio na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine
- MSFI 3: Poslovna spajanja (izmjene i dopune), stupio na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine.
- MSFI 9, MRS 39 i MSFI 7 (izmjene i dopune) stupio na snagu za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine.
- Dodatak MSFI 16 Najmovi: „Olakšice u slučaju ugovora o najmu povezanih sa COVID-19, stupio na snagu 1. lipnja 2020. godine.

Menadžment se upoznao sa izmjenama i ne očekuje njihov značajan utjecaj na financijsko izvještavanje Društva.

Novi i prerađeni MSFI-jevi koji su objavljeni, ali još nisu na snazi

Objavljeni su:

- novi MSFI 17: Ugovori o osiguranju, stupa na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2021. godine
- Godišnja poboljšanja iz ciklusa 2018-2020. godine koja predstavljaju dopune MSFI-ja su na snazi od 1. siječnja 2022. godine i obuhvaćaju:
MSFI 1 „Prva primjena Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja“ (izmjene i dopune)
MSFI 9 „Financijski instrumenti“ (izmjene i dopune)
MSFI 16 „Najmovi“ (izmjene i dopune)
MRS 41 „Poljoprivreda“ (izmjene i dopune)

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Uprava predviđa da će od gore navedenog standarda i poboljšanja oni koji su primjenjivi biti korišteni u financijskim izvještajima Grupe za razdoblja od kada budu na snazi, te da njihovo usvajanje neće imati značajan utjecaj na financijske izvještaje Grupe u razdoblju primjene.

(c) Izvještavanje o poslovnim segmentima

O poslovnim segmentima izvještava se sukladno internom izvještavanju izvršnom donositelju odluka. Izvršni donositelj odluka, koji je odgovoran za alokaciju resursa i ocjenjivanje uspješnosti poslovnih segmenata je Uprava Grupe.

(d) Poslovna spajanja – goodwill / negativni goodwill

Stjecatelj na datum stjecanja alocira troškove poslovnog spajanja priznajući prepoznatljivu imovinu, obveze i nepredviđene obveze subjekta koji se stječe. Bilo koja razlika između troška poslovne kombinacije i stjecateljevog interesa u neto fer vrijednosti prepoznatljive imovine i obveza i nepredviđenih obveza se obračunava:

- 1) kao goodwill koji se početno vrednuje po trošku, kao višak troška u odnosu na stjecateljev udio u neto fer vrijednosti određive imovine, obveza i nepredviđenih obveza, a nakon početnog priznavanja procjenjuje po trošku umanjenom za akumulirane gubitke;
- 2) ako je stjecateljev udio u neto fer vrijednosti veći od troška poslovnog spajanja nastaje „prekoračenje“ te je potrebno razmotriti postupak utvrđivanja i mjerenja, odnosno priznati razliku u prihode kao negativni goodwill.
- 3) kod poslovnog spajanja kod kojeg se javlja odnos matica-podružnica i izrađuju se konsolidirani financijski izvještaji, utvrđeni goodwill i negativni goodwill ne predstavljaju imovinske stavke već se iskazuju samo za potrebe izrade konsolidiranih financijskih izvještaja, obračunskog su i informativnog karaktera.

(e) Konsolidacija

Financijski izvještaji su pripremljeni za Grupu. Financijski izvještaji za Grupu čine konsolidirani financijski izvještaji Turisthotela d.d. i njegovog ovisnog društva na dan 31. prosinca 2020. godine. Sve transakcije unutar Grupe eliminirane su iz konsolidacije. Po potrebi, računovodstvene politike ovisnog društva izmijenjene su da bi se uskladile s politikama koje primjenjuje Grupa.

Konsolidirano povezano društvo navedeno je u bilješci 28.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(f) Priznavanje prihoda

Poslovni prihodi ostvareni prodajom robe i usluga priznaju se na dan fakturiranja, koji je nakon prodaje robe odnosno izvršenja usluga. Ostali prihodi koje društvo zarađuje priznaju se po slijedećim osnovama:

- Prihodi od kamata - kako se obračunavaju imajući u vidu stvarni prinos imovine.
- Prihodi od dividendi - kad je utvrđeno pravo dioničarima da ih naplate.

(g) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

Troškove sadržane u realiziranim uslugama (robi) čine svi troškovi nabave i pružanja usluga nastali u odnosu na fakturiranu realizaciju.

(h) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi

Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi obuhvaćaju sve troškove zajedničkih i općih službi.

(i) Investicijsko i tekuće održavanje

Troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete prihode razdoblja u kojem su nastali. Ulaganja u vezi rekonstruiranja i adaptiranja kojima se mijenja kapacitet ili namjena nekretnina, postrojenja i opreme obračunavaju se kao povećanje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme.

(j) Porez na dobit

Porez na dobit obračunava se sukladno zakonu i propisima Republike Hrvatske. Porez na dobit se obračunava na poreznu osnovicu koja se utvrđuje kao razlika između prihoda i rashoda, uvećana odnosno umanjena za stavke određene propisima.

(k) Odgođeni porez na dobit

Odgođeni porez na dobit obračunava se i iskazuje primjenom metode obveza za sve privremene razlike koje nastaju između porezne osnovice imovine i obveza i njihovih knjigovodstvenih vrijednosti koje se koriste u svrhu financijskog izvještavanja. Za određivanje odgođenog poreza na dobit primjenjuju se trenutno važeće porezne stope.

(l) Strana sredstva plaćanja

Stavke uključene u financijske izvještaje Grupe iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem ta Grupa posluje („funkcijska valuta“). Financijski izvještaji iskazani su u kunama što predstavlja funkcijsku i izvještajnu valutu Grupe.

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja iskazuju se u hrvatskoj novčanoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske Narodne Banke (HNB) na dan poslovnog događaja.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Monetarne stavke koje proizlaze iz transakcija u stranoj novčanoj jedinici preračunavaju se na iznos izvještajne novčane jedinice primjenom srednjeg tečaja HNB na dan kada je izvršeno plaćanje, ili na dan bilanciranja. Tečajne razlike su financijski rashod, odnosno prihod razdoblja u kojem su obračunate.

(m) Ulaganja

Financijska imovina klasificira se u kategorije imovine „drži se radi naplate i prodaje“, „drži se radi naplate“ i „ostali modeli“. Klasifikacija ovisi o vrsti i namjeni financijske imovine, a utvrđuje se u vrijeme početnog priznavanja.

Dionice koje drži matično društvo, a kojima se trguje na aktivnom tržištu klasificiraju se kao financijska imovina koja se drži radi naplate i prodaje i knjiži se prema fer vrijednosti. U slučaju ulaganja u glavnične instrumente koji ne kotiraju na aktivnom tržištu i čija se vrijednost ne može pouzdano izmjeriti ista se iskazuju po trošku ulaganja. Pozitivne ili negativne razlike koje nastaju promjenom fer vrijednosti priznaju se izravno u vrijednosti rezerviranja za ponovnu procjenu ulaganja. Ako dođe do prodaje ulaganja ili se provede usklađivanje, kumulativna dobit ili gubitak koji se ranije knjižio kao rezerviranje za ponovnu procjenu vrijednosti ulazi u dobit ili gubitak razdoblja. Vrijednost ulaganja prema uvjerenju Uprave nije niža od neto knjigovodstvene vrijednosti.

(n) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po procijenjenom trošku nabave utvrđenom još u postupku pretvorbe i privatizacije matičnog društva, odnosno trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju za kasnije nabavljenu imovinu. Trošak nabave uključuje sve troškove izravno u vezi s dovođenjem sredstava u radno stanje za namjeravanu uporabu. Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina ako im je radni vijek uporabe dulji od jedne godine i pojedinačna nabavna vrijednost veća od 3.500,00 kuna.

Stavke materijalne imovine koje su stavljene izvan uporabe ili otuđene isknižene su iz bilance zajedno s pripadajućim ispravkom vrijednosti (ako ga je bilo). Svaki dobitak ili gubitak nastao iz takvog otuđivanja ili stavljanja izvan uporabe uključen je u rezultate poslovanja tekućeg razdoblja.

Ispravak vrijednosti je iskazan terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj metodi kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost građevinskih objekata i opreme tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe, kako slijedi:

| | 2020. | 2019. |
|---------------------|---------------|---------------|
| Građevinski objekti | 2,5-20 godina | 2,5-10 godina |
| Oprema | 1-10 godina | 1-10 godina |

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Zemljište je uključeno po ranije revaloriziranim iznosima, odnosno trošku ulaganja i ne amortizira se jer se smatra da ima neograničen vijek uporabe.

Investicije u tijeku ne amortiziraju se sve dok se ne stave u uporabu. Održavanje i popravci iskazuju se na teret troškova u računu dobiti i gubitka kada nastanu, a poboljšanja se kapitaliziraju.

(o) Ulaganja u nekretnine

Ulaganja u nekretnine čine građevinski objekti sa pripadajućim zemljište, koja se drže u svrhu stjecanja prihoda od najma, rasta tržišne vrijednosti ili oboje. Tretiraju se kao dugotrajna imovina i iskazuju po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti. Trošak nabave obuhvaća kupovnu cijenu i sve direktne troškove vezane uz nabavu.

(p) Zalihe

Zalihe su iskazane po trošku ili neto prodajnoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. U trošak zaliha uključuju se svi troškovi nabave koji su nastali dovođenjem zaliha na sadašnju lokaciju i u sadašnje stanje. Kad su zalihe prodane, knjigovodstvena vrijednost tih zaliha priznaje se kao rashod u razdoblju u kojem je priznat odnosni prihod. Iznos bilo kojeg otpisa zaliha do neto utržive vrijednosti i svi manjkovi zaliha priznaju se kao rashod u razdoblju otpisa, odnosno nastanka manjka. Iznos bilo kojeg poništenja otpisa zaliha kao posljedica povećanja neto utržive vrijednosti priznaje se kao smanjenje iznosa zaliha priznatih kao rashod u razdoblju u kojem je došlo do poništenja. Trošak se izračunava temeljem prosječnih nabavnih cijena. Sitan inventar se u cijelosti otpisuje kod stavljanja u upotrebu.

(r) Potraživanja i predujmovi

Potraživanja predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od kupaca ili drugih dužnika kao rezultat poslovnih aktivnosti Grupe. Potraživanja se iskazuju u ukupnom iznosu umanjenom za provedeni ispravak vrijednosti odnosno u iznosima za koje se očekuje da će biti naplaćeni. Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se kada postoje objektivni dokazi da Grupa neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Iznos ispravka vrijednosti utvrđuje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i nadoknadivog iznosa potraživanja, te se utvrđuje temeljem procjene Uprave Grupe. Iznosi ispravka vrijednosti potraživanja iskazuju se u računu dobiti i gubitka.

Potraživanja iz poslovanja uključuju sva potraživanja od prodaje robe i usluga kupcima, kao i dane predujmove, potraživanja od državnih institucija te ostala kratkotrajna potraživanja. Sva rezerviranja za potraživanja čija je naplata sumnjiva ili sporna napravljena su na osnovi procjene Uprave o naplativosti istih.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(s) Poslovni najmovi

Imovina iznajmljena po poslovnim najmovima uključuje se u bilanci u nekretninama i opremi. Ona se amortizira tijekom očekivanog korisnog vijeka konzistentno drugoj sličnoj imovini. Prihod od najamnine priznaje se u obračunskom razdoblju na koji se odnosi, sukladno ugovorima o najmu.

(t) Novac i novčani ekvivalenti

Za potrebe izvještavanja o novčanom toku, novac i novčani ekvivalenti obuhvaćaju gotovinu i stanja na računima kod banaka i ostale visoko likvidne instrumente s rokovima naplate do tri mjeseca ili kraće.

(u) Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja su stavke potraživanja ili obveza za koje u obračunskom razdoblju nisu zadovoljeni kriteriji priznavanja prihoda odnosno rashoda već se ispunjenje ovih kriterija očekuje u budućim razdobljima.

(v) Vlastite dionice

Vlastite dionice u posjedu matičnog društva na datum bilance odbijaju se od vlastitog kapitala Grupe. Dobitak i gubitak koji nastaje prodajom vlastitih dionica iskazuje se na računu kapitalnih rezervi.

(z) Financijski instrumenti i upravljanje rizicima

Financijski instrumenti iskazani u bilanci uključuju novac i stanja na bankovnim računima, potraživanja, obveze prema dobavljačima, najmove i kredite. Primijenjene specifične metode priznavanja objavljene su u pojedinačnim objašnjenjima računovodstvenih politika za svaku stavku.

Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Grupu u kreditni rizik je gotovina i potraživanja od kupaca. Društva unutar Grupe svoju gotovinu drže u velikim bankama. Potraživanja od dijela kupaca mogu sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima, te stanje opće likvidnosti u zemlji. Potraživanja od kupaca iskazana su po realnim vrijednostima. Osim navedenoga, Grupa nema ostalih značajnih kreditnih rizika.

Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje likvidnošću podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca za podmirenje obveza Grupe. Odjel financija redovito prati razinu raspoloživih novčanih sredstava.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Valutni rizik

Iako Grupa veći dio prihoda ostvaruje na domaćem tržištu izložena je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga, kao i usluga cateringa, vezane su za strane valute, pretežno EUR. Promjena vrijednosti istog može značajno utjecati na rezultate poslovanja.

Fer vrijednosti

Knjigovodstvene vrijednosti sljedećih stavki financijske imovine i financijskih obveza približno odražavaju njihove fer vrijednosti: novac, ulaganja, potraživanja od kupaca i obveze prema dobavljačima, ostala potraživanja i ostale obveze, krediti dani zaposlenicima, kratkoročne posudbe nepovezanim društvima, dugoročne obveze.

(ž) Usporedni iznosi

Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 3 – DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Goodwill | Ulaganja u tuđu imovinu | Računalni programi | Ukupno |
|---|----------|----------------------------|-----------------------|---------|
| Za godinu koja je završila 31.12.2019. | | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 725 | - | - | 725 |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 725 | - | - | 725 |
| Stanje 31. prosinca 2019. | | | | |
| Nabavna vrijednost | 725 | 1.178 | 190 | 1.903 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (1.178) | (190) | (1.178) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 725 | - | - | 725 |
| Za godinu koja je završila 31.12.2020. | | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 725 | - | - | 725 |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 725 | - | - | 725 |
| Stanje 31. prosinca 2020. | | | | |
| Nabavna vrijednost | 725 | 1.178 | 190 | 725 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (1.178) | (190) | - |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 725 | - | - | 725 |

U tijeku 2016. godine Matica je stekla 100% udjela u društvu s ograničenom odgovornošću Praonica Plat, Plat, pri čemu je nastao goodwill kao razlika između fer vrijednosti udjela matičnog društva u neto imovini stečene podružnice i troška stjecanja.

Budući se radi o poslovnom spajanju kod kojeg se javlja odnos matica-podružnica, za potrebe izrade konsolidiranih financijskih izvještaja, utvrđeni goodwill ne predstavlja imovinsku stavku već se iskazuje kao konsolidacijska razlika te je obračunskog i informativnog karaktera.

Nematerijalna imovina - ulaganja na tuđoj imovini se odnosi na ulaganja temeljem ugovora o dugoročnom najmu za razdoblje od 15 godina. Ista se amortizirala prije isteka ugovora o najmu, u razdoblju od 4 godine.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 4 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Zemljište | Građevinski objekti | Oprema | Investicije u tijeku | Ukupno |
|--|-----------|---------------------|-----------|----------------------|-----------|
| Za godinu koja je završila 31.12.2019. | | | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 51.643 | 283.041 | 21.354 | 29.244 | 385.282 |
| Povećanja - nabava | - | - | - | 32.621 | 32.621 |
| Prijenos na ulaganja u nekretnine (bilješka 5) | (2.630) | (4.261) | - | (15.949) | (22.840) |
| Prijenos sa investicija u tijeku | - | 29.484 | 6.405 | (35.889) | - |
| Prodaja-rashod | - | - | (70) | - | (70) |
| Trošak amortizacije | - | (46.038) | (15.178) | - | (61.216) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 49.013 | 262.226 | 12.511 | 10.027 | 333.777 |
| Stanje 31. prosinca 2019. | | | | | |
| Nabavna vrijednost | 49.013 | 598.284 | 105.942 | 10.027 | 763.266 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (336.058) | (93.431) | - | (429.489) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 49.013 | 262.226 | 12.511 | 10.027 | 333.777 |
| Za godinu koja je završila 31.12.2020. | | | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 49.013 | 262.226 | 12.511 | 10.027 | 333.777 |
| Povećanja - nabava | - | - | - | 17.687 | 17.687 |
| Prijenos na ulaganja u nekretnine (bilješka 5) | - | - | - | (262) | (262) |
| Prijenos sa investicija u tijeku | - | 13.643 | 3.507 | (17.150) | - |
| Trošak amortizacije | - | (46.934) | (10.520) | - | (57.454) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 49.013 | 228.935 | 5.498 | 10.302 | 293.748 |
| Stanje 31. prosinca 2020. | | | | | |
| Nabavna vrijednost | 49.013 | 611.923 | 107.521 | 10.302 | 778.759 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (382.988) | (102.023) | - | (405.011) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 49.013 | 228.935 | 5.498 | 10.302 | 293.748 |

Na dijelu građevinskih objekata (zgrade – apartmani) s pripadajućim zemljištem u turističkom naselju Zaton, nabavne vrijednosti u iznosu od 140.276 tisuća kuna, upisano je založno pravo u zemljišnim knjigama u korist OTP Banke d.d. Zadar za osiguranje povrata dugoročnih kredita (vidi bilješku 14). Na građevinskim objektima hostela Forum i Callegra s pripadajućim zemljištem nabavne knjigovodstvene vrijednosti od 46.600 tisuća kuna upisano je založno pravo u korist Erste&Steiermaerkische Bank d.d., Rijeka kao osiguranje povrata dugoročnog kredita (vidi bilješku 14).

Za zemljište ukupne površine od 293.006 m² pokrenut je postupak utvrđenja suvlasničkih omjera između društva i Republike Hrvatske.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 5 – ULAGANJA U NEKRETNINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Zemljište | Građevinski objekti | Ukupno |
|---|-----------|------------------------|---------|
| Za godinu koja je završila 31.12.2019. | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 963 | 3.799 | 4.762 |
| Donos sa dugotrajne materijalne imovine | 2.630 | 20.210 | 22.840 |
| Trošak amortizacije | - | (1.198) | (1.198) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 3.593 | 22.811 | 26.404 |
| Stanje 31. prosinca 2019. | | | |
| Nabavna vrijednost | 3.593 | 27.106 | 30.699 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (4.295) | (4.295) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 3.593 | 22.811 | 26.404 |
| Za godinu koja je završila 31.12.2020. | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 3.593 | 22.811 | 26.404 |
| Donos sa dug. mater. imovine (bilješka 3) | - | 262 | 262 |
| Trošak amortizacije | - | (2.715) | (2.715) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 3.593 | 20.358 | 23.951 |
| Stanje 31. prosinca 2020. | | | |
| Nabavna vrijednost | 3.593 | 27.368 | 30.961 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (7.010) | (7.010) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 3.593 | 20.358 | 23.951 |

Ulaganja u nekretnine obuhvaćaju poslovne prostore i građevinske objekte sa pripadajućim zemljištem nabavljene s namjerom iznajmljivanja.

U tijeku godine ostvareni su prihodi od najma ulaganja u nekretnine u iznosu od 1.156 tisuća kuna, dok su troškovi poslovanja koji se tiču ulaganja u nekretnine iznosili 2.967 tisuća kuna.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 6 – ULAGANJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|---------------------|---------------------|
| Ulaganja u nepovezana društva (do 20 % temeljnog kapitala) | | |
| Croatia Airlines d.d., Zagreb | 209 | 209 |
| HT d.d., Zagreb | 1.055 | 1.055 |
| Jadransko osiguranje d.d. | 2.078 | 2.078 |
| Auto Hrvatska d.d., Zagreb | 2.690 | 2.690 |
| | <u>6.032</u> | <u>6.032</u> |
| Ispravak vrijednosti ulaganja | (3.009) | (2.617) |
| | <u>3.023</u> | <u>3.415</u> |
| Ostala ulaganja | | |
| Udruga „Petar Zoranić“ Tankerske plovidbe d.d. | 281 | 281 |
| | <u>281</u> | <u>281</u> |
| Sveukupno ulaganja | <u>3.304</u> | <u>3.696</u> |

Ulaganja u nepovezana društva se sastoje od dionica navedenih Društava u Republici Hrvatskoj, iskazanih u vrijednostima prema zadnjim obavijestima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva. Ukupna ulaganja predstavljaju manje od 5% dioničkog kapitala navedenih društava.

Usklađenje s tržišnim vrijednostima izvršeno je prema obavijestima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva (SKDD).

Promjene na ulaganjima Društva su kako slijedi:

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Ulaganja |
|--|--------------|
| Cijena koštanja ili vrednovanje | |
| 1. siječnja 2019. | 3.017 |
| Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance | <u>679</u> |
| Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2019. | <u>3.696</u> |
| Cijena koštanja ili vrednovanje | |
| 1. siječnja 2020. | 3.696 |
| Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance | <u>(392)</u> |
| Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2020. | <u>3.304</u> |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 7 - DANI ZAJMOVI

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|------------------------------|------------|--------------|
| Pozajmica trgovačkom društvu | - | 2.977 |
| Zajmovi zaposlenima - ostalo | 246 | 282 |
| Ukupno dani zajmovi | 246 | 3.259 |

Financijski zajmovi odobreni su zaposlenicima Matice uz godišnju kamatu od 4% godišnje.

BILJEŠKA 8 – ZALIHE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Sirovine i materijal | 1.170 | 1.545 |
| Rezervni dijelovi | 116 | 112 |
| Šitan inventar | 171 | 321 |
| | 1.457 | 1.978 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 9 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|----------------------|----------------------|
| Potraživanja za dane predujmove | 70 | 583 |
| Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu | 8.508 | 12.699 |
| Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu | 3.421 | 3.327 |
| Potraživanja od državnih institucija | 3.689 | 207 |
| Potraživanja za porez na dodanu vrijednost | 1.300 | 1.288 |
| Potraživanja za plaćena jamstva | 326 | 282 |
| Potraživanja od zaposlenih | 51 | 127 |
| Potraživanje za kamate | 236 | 341 |
| | <u>17.601</u> | <u>18.854</u> |
| Ispravak vrijednosti potraživanja za porez na dodanu vrijednost | (1.288) | (1.288) |
| Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje | (2.925) | (2.879) |
| Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate | (181) | (202) |
| | <u>(4.394)</u> | <u>(4.369)</u> |
| | <u>13.207</u> | <u>14.485</u> |

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 129 tisuća kuna dok je u tijeku godine naplaćeno 5 tisuća kuna ranije otpisanih potraživanja od kupaca. Iz evidencije kupaca je brisano potraživanja u iznosu od 78 tisuća kuna.

BILJEŠKA 10 - KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Depozit kod OTP banke d.d., Zadar | 75.547 | 74.426 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak | 850 | 941 |
| Ulaganja u investicijske fondove | 77.753 | 118.778 |
| Financijske pozajmice trgovačkim društvima | 3.087 | 316 |
| Zajmovi zaposlenima | - | 15 |
| | <u>157.237</u> | <u>194.476</u> |
| Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima | (52) | (52) |
| | <u>157.185</u> | <u>194.424</u> |

Depozit kod OTP banke d.d., Zadar je devizni depozit u eurima uz fiksnu kamatnu stopu na razdoblje od godinu dana.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 10 - KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA (nastavak)

Grupa je dionice nekih društava u formi portfelja predalo na upravljanje Agram brokerima d.d.. Predaja na gospodarenje „u svoje ime, a za račun Društva“ izvršena je temeljem Ugovora o upravljanju portfeljem, koji je sklopljen na neodređeno vrijeme s mogućnošću jednostranog otkazivanja bez navođenja razloga.

Grupa posjeduje udjele u OTP euro novčanom fondu, ERSTE ADRIATIC BOND otvorenom investicijskom fondu i Intercapital Asset management LTD otvorenom investicijskom fondu.

Pozajmica trgovačkom društvu je odobrena na rok od 4 godine, uz kamatnu stopu od 6% i osigurana je financijskim instrumentima. Pozajmica dospijeva 30. lipnja 2021. godine te je na 31. prosinca 2020. godine evidentirana na kratkotrajnu imovinu.

BILJEŠKA 11 - TROŠAK BUDUĆEG RAZDOBLJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|------------|------------|
| Računi za predujam isplaćeni dobavljačima | 258 | 15 |
| Unaprijed plaćeni troškovi | 56 | 710 |
| | 314 | 725 |

BILJEŠKA 12 - NOVAC

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Devizni račun | 156.762 | 76.239 |
| Žiro račun | 20.817 | 41.094 |
| Blagajna | 1 | 3 |
| | 177.580 | 117.336 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 13 - REDOVNE DIONICE, VLASTITE DIONICE I KAPITALNE REZERVE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Redovne dionice | Vlastite dionice | Kapitalne rezerve | Ukupno |
|---------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|---------|
| Stanje 31. prosinca 2019. | 212.718 | (358) | 43.664 | 256.024 |
| Stanje 31. prosinca 2020. | 212.718 | (358) | 43.664 | 256.024 |

Dionički kapital obuhvaća ukupno 366.756 dionica, svaka s nominalnom vrijednošću od 580,00 kuna (2019.: 580,00 kuna), što ukupno iznosi 212.718 tisuća kuna.

Vlastite dionice se tretiraju kao odbitak od dioničkog kapitala. Dobici i gubici nastali prodajom vlastitih dionica terete račun kapitalnih rezervi. Ukupan broj vlastitih dionica na kraju 2020. godine, prema knjizi dionica, bio je 3.172 komada (2019.: 3.172).

Vlasnička struktura kapitala Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (u %):

| | 31. prosinca 2020. | 31. prosinca 2019. |
|--|--------------------|--------------------|
| Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice) | 0,86 | 0,86 |
| AZ Obvezni mirovinski fond | 8,28 | 3,25 |
| AZ Dobrovoljni mirovinski fond | 2,94 | 2,75 |
| Ostali dioničari | 87,92 | 93,14 |
| | <u>100,00</u> | <u>100,00</u> |

BILJEŠKA 14 – REZERVE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Zakonske rezerve | 187 | 187 |
| Rezerve za vlastite dionice | 358 | 358 |
| Rezerve fer vrijednosti | (2.467) | (2.145) |
| | <u>(1.922)</u> | <u>(1.600)</u> |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 14 - REZERVE (nastavak)

Promjene u rezervama u tijeku 2020. godine su:

Rezerve fer vrijednosti

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|----------------|----------------|
| 1. siječnja | (2.145) | (2.702) |
| Usklađenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima | (322) | 557 |
| 31. prosinca | (2.467) | (2.145) |

Rezerve fer vrijednosti odnose se na usklađenje vrijednosti dugotrajne financijske imovine koja se drži radi naplate i prodaje.

BILJEŠKA 15 - POSUDBE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Prvobitno odobrena glavnica | Kamata | 2020. | 2019. |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------|----------------|----------------|
| Kratkoročne | | | | |
| Udruga „Petar Zoranić“, Zadar | | 5,89% | 200 | 200 |
| | | | 200 | 200 |
| Plus: Tekuće dospijeće dug posudbi | | | 13.546 | 5.725 |
| Ukupno kratkoročni dio | | | 13.746 | 5.925 |
| Dugoročne | | | | |
| OTP banka d.d., Zadar | EUR 7.307.692,34 | 1,9 % | 55.077 | 60.113 |
| OTP banka d.d., Zadar | EUR 14.672.846,49 | 1,9 % | 110.588 | 97.263 |
| Erste& Steiermaerkische Bank d.d. | EUR 5.000.000,00 | 1,9 % | 37.685 | 37.213 |
| | | | 203.350 | 194.589 |
| Minus: Tekuće dospijeće dug. posudbi | | | (13.546) | (5.725) |
| Ukupno dugoročni dug | | | 189.804 | 188.864 |
| Ukupno posudbe | | | 203.550 | 194.789 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 15 – POSUDBE (nastavak)

Matično društvo koristi tri dugoročna kredita u 2020. godini i to:

- kod OTP Banke d.d. u iznosu od 7.307.692,34 EUR-a za zatvaranje dugoročnog kredita iz 2013. g. iz sredstava HBOR-a. Ugovorena je otplata u 25 jednakih polugodišnjih rata od kojih zadnja dospijeva 30. lipnja 2030. godine.

- kod OTP Banke d.d. u iznosu od 14.672.846,49 EUR-a za financiranje investicije u TN Zaton. Ugovorena je otplata u 24 jednake polugodišnje rate od kojih prva dospijeva 1. srpnja 2021. godine, a zadnja 1. siječnja 2033. godine.

- kod Erste&Steiermaerkische Bank d.d. u iznosu od 5.000.000,00 EUR-a za izgradnju, kupnju, dogradnju ili rekonstrukciju turističkih kapaciteta. Otplata je ugovorena u 24 jednake polugodišnje rate od kojih prva dospijeva 1. ožujka 2021. godine, a zadnja 1. rujna 2032. godine.

Ugovorene kamate na kredite su fiksne, a povrat istih je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 4).

Otplatni plan dugoročnih posudbi za slijedećih pet godina je kako slijedi:

(U tisućama kuna)

| | |
|--------------------|---------|
| 2021. | 13.546 |
| 2022. | 18.154 |
| 2023. | 18.154 |
| 2024. | 18.154 |
| 2025. | 18.153 |
| Nakon 2025. godine | 117.189 |
| | <hr/> |
| | 203.350 |
| | <hr/> |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 16 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| Obveze prema dobavljačima | 2.791 | 5.748 |
| Obveze za nefakturiranu robu | 45 | 30 |
| Obveze za predujmove | 736 | 782 |
| Obveze prema zaposlenima | 2.011 | 2.532 |
| Porez i doprinosi iz/na plaće | 1.046 | 1.435 |
| Obveze za porez na dodanu vrijednost | 338 | 677 |
| Ostali porezi i doprinosi | 26 | 120 |
| Obveze za komunalnu naknadu | 287 | 240 |
| Obveze za kamate | 42 | 527 |
| Obveze za dividendu | 379 | 324 |
| Ostale obveze | 378 | 267 |
| | 8.079 | 12.682 |

BILJEŠKA 17 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Za primarni oblik izvještaja o segmentima određeni su poslovni segmenti jer na rizike i stope povrata Grupe prvenstveno utječu razlike u uslugama koje pružaju tržištu. Sekundarne informacije su izvještaji po zemljopisnim područjima. Poslovni segmenti su organizirani i vođeni odvojeno prema prirodi usluga koje pružaju, gdje svaki segment predstavlja stratešku poslovnu jedinicu koja nudi različite usluge različitim tržištima. Evidentiraju se na temelju informacija koje se interno pripremaju za Upravu koja je ujedno i glavni donositelj poslovnih odluka. Tri su osnovna segmenta: turizam i ugostiteljstvo, praonica rublja te ulaganje u nekretnine.

Segment „Turizam i ugostiteljstvo“ obuhvaća ugostiteljske i turističke usluge (s uslugama mjenjačnice, prodaja robe, usluge zakupa, usluge cateringa i ustupanja osoblja).

Segment „Praonica rublja“ obuhvaća usluge pranja rublja.

Segment „Ulaganje u nekretnine“ obuhvaća usluge od najma.

Usluge Grupe se većim dijelom odnose na turizam i ugostiteljstvo, a mjesto pružanja usluga je Republika Hrvatska. Prihodi od prodaje ovih usluga mogu se također razlikovati prema zemljopisnoj pripadnosti kupaca.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 17 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Poslovni segmenti

U sljedećim tabelama prikazani su prihodi i dobit te određena imovina i obveze Društva po poslovnim segmentima:

| <i>Za godinu koja je završila 31.12.2020.godine (u tisućama kuna)</i> | Praonica rublja | Turizam i ugostiteljstvo | Ulaganje u nekretnine | Ukupno |
|---|--------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------|
| <i>Prihodi</i> | | | | |
| Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga | - | 99.175 | - | 99.175 |
| Prihodi od ostalih usluga | 85 | 741 | 106 | 932 |
| Prihod od pranja rublja | 18.624 | 140 | - | 18.764 |
| Prihodi od prodaje robe | - | 19 | - | 19 |
| Zakupnine | - | 4.233 | 952 | 5.185 |
| Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja | - | 6.696 | - | 6.696 |
| Ukupan prihod | 18.709 | 111.004 | 1.058 | 130.771 |
| <i>Rezultat</i> | | | | |
| Rezultat segmenta - operativna dobit | (7.874) | 4.065 | (1.577) | (5.386) |
| Neto financijski rashodi | (331) | (904) | - | (1.235) |
| Gubitak prije poreza | (8.205) | 3.161 | (1.577) | (6.621) |
| Gubitak nakon poreza | (8.205) | 3.161 | (1.577) | (6.621) |
| <i>Imovina i obveze</i> | | | | |
| Imovina segmenta | 7.686 | 618.873 | 23.951 | 650.510 |
| Neraspoređena imovina | | | | 22.194 |
| Ukupna imovina | | | | 672.704 |
| Obveze segmenta | 115 | 213.171 | - | 213.286 |
| <i>Ostali podaci o segmentu</i> | | | | |
| Kapitalna ulaganja | 1.635 | 15.766 | 262 | 17.663 |
| Neraspoređena kapitalna ulaganja | | | | 24 |
| Ukupna kapitalna ulaganja | | | | 17.687 |
| Amortizacija nekret., postrojenja i opreme | 6.665 | 47.751 | 2.715 | 57.131 |
| Amortizacija neraspoređenih sredstava | | | | 3.038 |
| Ukupna amortizacija nekr.,postr.i opreme | | | | 60.169 |

Cjelokupna imovina Društva te kapitalna ulaganja u imovinu nalaze se u Republici Hrvatskoj.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 17 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

| <i>Za godinu koja je završila 31.12.2019.godine (u tisućama kuna)</i> | Praonica rublja | Turizam i ugostiteljstvo | Ulaganje u nekretnine | Ukupno |
|---|--------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------|
| <i>Prihodi</i> | | | | |
| Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga | - | 222.476 | - | 222.476 |
| Prihodi od ostalih usluga | 103 | 1.287 | 55 | 1.445 |
| Prihod od pranja rublja | 52.607 | 375 | - | 52.982 |
| Prihodi od prodaje robe | 209 | 271 | - | 480 |
| Zakupnine | - | 5.210 | 2.228 | 7.438 |
| Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja | - | 6.074 | - | 6.074 |
| Ukupan prihod | 52.919 | 236.693 | 2.283 | 290.895 |
| <i>Rezultat</i> | | | | |
| Rezultat segmenta - operativna dobit | 4.314 | 72.319 | 98 | 76.731 |
| Neto financijski prihod / (rashod) | (406) | 4.172 | - | 3.766 |
| Dobit prije poreza | 3.908 | 76.491 | 98 | 80.497 |
| Neto dobit | 3.908 | 76.491 | 98 | 80.497 |
| <i>Imovina i obveze</i> | | | | |
| Imovina segmenta | 6.461 | 639.918 | 26.404 | 672.783 |
| Neraspoređena imovina | | | | 24.897 |
| Ukupna imovina | | | | 697.680 |
| Obveze segmenta | 1.652 | 210.429 | - | 208.777 |
| <i>Ostali podaci o segmentu</i> | | | | |
| Kapitalna ulaganja | 4.055 | 11.075 | 15.949 | 31.079 |
| Neraspoređena kapitalna ulaganja | | | | 1.542 |
| Ukupna kapitalna ulaganja | | | | 32.621 |
| Amortizacija nekret., postrojenja i opreme | 9.788 | 48.134 | 1.198 | 59.120 |
| Amortizacija neraspoređenih sredstava | | | | 3.294 |
| Ukupna amortizacija | | | | 62.414 |

Prihodi – po zemljopisnom području

Prihodi od prodaje mogu se također razlikovati i prema zemljopisnoj pripadnosti kupaca.

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--|----------------|----------------|
| Prihodi od pružanja usluga u zemlji | 30.959 | 70.843 |
| Prihodi od pružanja usluga u inozemstvu | 93.116 | 213.978 |
| Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja | 6.696 | 6.074 |
| | 130.771 | 290.895 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 18 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--|---------------|---------------|
| Državne potpore za očuvanje radnih mjesta – Covid 19 | 17.126 | - |
| Prihodi od donacija, sponzorstva i sl. | 831 | 49 |
| Prodaja dugotrajne materijalne imovine | 883 | 123 |
| Viškovi materijala | 266 | 603 |
| Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja | 265 | 11.335 |
| Ostali prihodi | 1.603 | 2.005 |
| | 20.974 | 14.115 |

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--|---------------|---------------|
| Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji | 11.739 | 26.146 |
| Utrošena energija | 5.187 | 8.063 |
| Rezervni dijelovi i sitni inventar | 6.157 | 7.837 |
| | 23.083 | 42.046 |

BILJEŠKA 20 - TROŠKOVI USLUGA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Prijevoz, telefon, poštarina | 1.865 | 4.246 |
| Popravci i održavanje | 5.033 | 12.623 |
| Troškovi propagande | 1.810 | 3.977 |
| Zakupnine | 308 | 561 |
| Komunalne usluge | 2.126 | 4.190 |
| Ostale usluge | 1.565 | 3.346 |
| | 12.707 | 28.943 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 21 - TROŠKOVI OSOBLJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Neto plaće | 27.067 | 39.150 |
| Porez i doprinosi iz/na plaće | 16.545 | 23.937 |
| Naknade po ugovorima – sezonski rad | 138 | 907 |
| Trošak prijevoza i pomorski dodaci | 2.551 | 4.087 |
| Ostala materijalna prava zaposlenih | 2.094 | 2.128 |
| | 48.395 | 70.209 |

Grupa je tijekom godine imala prosječno 323 zaposlenika (2019.:605). Broj stalno zaposlenih je 208 i 78 stalnih sezonaca, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, značajno povećava.

BILJEŠKA 22 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Troškovi putovanja | 173 | 495 |
| Intelektualne usluge | 785 | 983 |
| Usluge student servisa | 574 | 2.012 |
| Usluge agencija | 2.633 | 5.868 |
| Ostale usluge | 1.031 | 1.947 |
| Reprezentacija | 578 | 1.260 |
| Troškovi osiguranja | 739 | 1.014 |
| Nadzorni odbor - povezane stranke | 514 | 415 |
| Komunalna naknada | 2.243 | 2.307 |
| Naknade, ostali porezi i doprinosi | 1.379 | 2.443 |
| Naknade bankama | 140 | 260 |
| Provizija za kartično poslovanje | 317 | 718 |
| Donacije, pomoći | 306 | 608 |
| Naknadno utvrđeni rashodi | 294 | 69 |
| Ostali troškovi | 778 | 1.350 |
| | 12.484 | 21.749 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 23 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI / (RASHODI)

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|-----------------------|---------------------|
| Financijski prihodi | | |
| Pozitivne tečajne razlike | 2.384 | 881 |
| Prihodi od kamata | 962 | 782 |
| Prihodi od dividendi | 22 | 126 |
| Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela | 1.775 | 6.756 |
| | <u>5.143</u> | <u>8.545</u> |
| Financijski rashodi | | |
| Negativne tečajne razlike | (2.715) | (680) |
| Rashodi od kamata | (3.453) | (3.831) |
| Ostali financijski rashod | (210) | (268) |
| | <u>(6.378)</u> | <u>(4.779)</u> |
| Neto financijski prihodi/(rashodi) | <u>(1.235)</u> | <u>3.766</u> |

BILJEŠKA 24 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 18% (2019.: 18%).

Na dan 31. prosinca 2020. godine obračunom poreza na dobit kod Matice je utvrđen porezni gubitak u iznosu od 16.997 tisuća kuna koji se može prenositi u razdoblju 5 godina, odnosno do 2025. godine. Matično društvo je u svibnju 2019. godine dobilo Potvrdu Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta kojom se, sukladno Zakonu o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja oslobađa plaćanja poreza na dobit i to prema novom rješenju od 2. svibnja 2019. godine, temeljem koje je oslobođenje ishodeno u iznosu od 47.352 tisuće kuna, a za razdoblje iskorištenja od 2017. do 2027. godine. S obzirom na gubitak Matice nije koristila ove olakšice, a preostala olakšica iznosi 23.638 tisuća kuna.

U postupku izračuna poreza na dobit kod ovisnog društva također nije bilo obveze plaćanja poreza na dobit temeljem porezne bilance. U postupku izračuna poreza na dobit utvrđen je gubitak u iznosu od 4.924 tisuća kuna koji je povećao prenesene porezne gubitke koji sada ukupno iznose 11.680 tisuća kuna. Mogućnost prijenosa poreznog gubitka u buduće razdoblje istječe nakon 5 godina odnosno sukcesivno do 2025. godine.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 25 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 18% (2019. : 18 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--|------------|------------|
| Na početku godine | 471 | 593 |
| - porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 6) | 70 | (122) |
| Na kraju godine | 541 | 471 |

BILJEŠKA 26 - ZARADE PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici izračunava se na način da se neto dobit dioničara podijeli s ponderiranim prosječnim brojem redovnih dionica tijekom godine, koji ne uključuje prosječan broj redovnih dionica koje je Matično društvo kupilo i koje drži kao vlastite dionice (vidi bilješku 13).

| | 2020. | 2019. |
|---|---------|---------|
| Neto dobit/(gubitak) dioničara (u tisućama kuna) | (6.621) | 80.497 |
| Prosječno ponderirani broj izdanih redovnih dionica | 363.584 | 363.584 |
| Osnovna zarada/(gubitak) po dionici (u kunama) | (18,21) | 221,40 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 27 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|---------------|----------------|
| Dobit/(gubitak) | (6.621) | 80.497 |
| Usklađenje za: | | |
| Amortizacija materijalne imovine (bilješka 4) | 57.454 | 61.216 |
| Amortizacija ulaganja u nekretnine (bilješka 5) | 2.715 | 1.198 |
| Nerealizirani gubici od financijske imovine | 1.563 | 6.463 |
| Promjene u obrtnom kapitalu | | |
| - potraživanja od kupaca | 4.143 | 504 |
| - potraživanja za dane predujmове | 513 | 373 |
| - ostala potraživanja | (3.378) | (223) |
| - zalihe | 521 | (29) |
| - troškovi budućeg razdoblja | 411 | (464) |
| - obveze prema dobavljačima | (2.988) | (2.824) |
| - obveze prema zaposlenima | (521) | 179 |
| - ostale obveze | (1.094) | 5 |
| - prihod budućeg razdoblja | 352 | (2.558) |
| Novčani priljev generiran poslovanjem | 53.070 | 144.337 |

BILJEŠKA 28 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Na dan 31. prosinca 2020. godine Grupu je činilo matično društvo i njeno ovisno društvo.

Ovisna društva su društva u kojima matično društvo posredno ili neposredno posjeduje više od pola glasačkih prava ili na neki drugi način ima kontrolu nad poslovanjem.

| Ime društva | Vrsta djelatnosti | Sjedište | Postotak 2020. | udjela 2019. |
|----------------------------|----------------------|----------|-------------------|-----------------|
| Ovisno društvo | | | | |
| Praonica Plat d.o.o., Plat | Pranje rublja | Hrvatska | 100% | 100% |

BILJEŠKA 28 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA (nastavak)

Transakcije s povezanim strankama uključuju transakcije s ključnim menadžmentom i Nadzornim odborom budući su transakcije s ovisnim društvom eliminirane u postupcima konsolidacije. Transakcije, u okviru redovnog poslovanja, uključuju plaće i naknade menadžmenta te naknadu nadzornog odbora.

Tijekom godine ključnom menadžmentu su isplaćene naknade u iznosu od 3.245 tisuće kuna (2019: 2.849 tisuće kuna). Ukupna naknada ključnom menadžmentu je uključena u troškove osoblja dok je naknada Nadzornom odboru u iznosu od 514 tisuća kuna (2019: 415 tisuća kuna) uključena u ostale troškove poslovanja.

BILJEŠKA 29 – POTENCIJALNE OBVEZE

Po nalogu matičnog društva izdane su bankovne garancije za dobro izvršenje ugovornih obveza Matice prema njegovim partnerima u ukupnom iznosu od 405 tisuća kuna.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020.

do

31.12.2020.

Godina:

2020

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03136582

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

060001921

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

74204012744

LEI:

74780000H0AHRBFJ603

Šifra ustanove:

360

Tvrtka izdavatelja: **TURISTHOTEL D.D.**

Poštanski broj i mjesto:

23000

ZADAR

Ulica i kućni broj:

OBALA KNEZA BRANIMIRA 6

Adresa e-pošte:

uprava@turisthotel.com.hr

Internet adresa:

www.turisthotel.com.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

368

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RD

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PRAONICA PLAT D.O.O.**ZVEKOVICA,PUT PRIDVORJA 74****3706249**

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Danijela Perica**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **023205563**

Adresa e-pošte:

danijela.perica@turisthotel.com.hr

Revizorsko društvo:

Revicon d.o.o.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

Martina Mustać

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

u kunama

| Obveznik: TURISTHOTEL 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 | 368.731.582 | 322.960.386 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 724.686 | 724.686 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 0 | 0 |
| 3. Goodwill | 006 | 724.686 | 724.686 |
| 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 | 360.580.858 | 318.144.817 |
| 1. Zemljište | 011 | 49.013.029 | 49.013.029 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 262.225.906 | 228.934.787 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 0 | 0 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 12.341.995 | 5.329.249 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 400.000 | 445.786 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 10.026.577 | 10.302.147 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 168.927 | 168.927 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 26.404.424 | 23.950.892 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 6.955.083 | 3.549.346 |
| 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 | 0 | 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 | 3.696.117 | 3.303.995 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 3.258.966 | 245.351 |
| 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 | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | 0 | 0 |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 0 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 470.955 | 541.537 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 328.223.545 | 349.429.075 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 2.560.309 | 1.527.671 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 1.978.008 | 1.457.373 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 0 | 0 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 582.301 | 70.298 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 13.902.960 | 13.137.008 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 13.568.486 | 9.384.758 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 127.058 | 50.253 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 207.416 | 3.701.997 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 0 | 0 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 194.424.069 | 157.184.718 |

| | | | |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| 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 | 0 | 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 | 119.719.395 | 78.603.011 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 74.704.674 | 78.581.707 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 117.336.207 | 177.579.678 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 725.189 | 314.666 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 697.680.316 | 672.704.127 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 3.222.191 | 1.364.173 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | 488.902.804 | 459.418.491 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 212.718.480 | 212.718.480 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 43.664.339 | 43.664.339 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 186.680 | 186.680 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 186.680 | 186.680 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 358.226 | 358.226 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -358.226 | -358.226 |
| 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 | -2.145.460 | -2.467.000 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | -2.145.460 | -2.467.000 |
| 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 | 153.981.413 | 211.936.557 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | 153.981.413 | 211.936.557 |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | 80.497.352 | -6.620.565 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | 80.497.352 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | 0 | 6.620.565 |
| 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 | 188.863.794 | 189.803.758 |
| 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 | 188.863.794 | 189.803.758 |
| 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 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | 18.607.629 | 21.825.273 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 108 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 109 | 0 | 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 | 200.000 | 200.000 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | 6.190.857 | 13.545.811 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | 782.085 | 736.152 |

| | | | |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | 5.838.920 | 2.877.927 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | 2.664.973 | 2.011.735 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 118 | 2.606.687 | 1.793.185 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 119 | 0 | 379.213 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | 324.107 | 281.250 |
| E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | 1.306.089 | 1.656.605 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | 697.680.316 | 672.704.127 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | 3.222.191 | 1.364.173 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

| Obveznik: TURISTHOTEL D.D. | | | |
|--|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 125 | 305.010.856 | 151.745.971 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | 290.895.679 | 130.771.014 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 128 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 129 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 130 | 14.115.177 | 20.974.957 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | 228.279.561 | 157.131.202 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | 70.989.403 | 35.790.487 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | 42.046.191 | 23.083.740 |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | 28.943.212 | 12.706.747 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | 63.087.005 | 43.612.012 |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | 39.150.420 | 27.067.076 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | 15.329.819 | 10.687.534 |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | 8.606.766 | 5.857.402 |
| 4. Amortizacija | 141 | 62.413.886 | 60.168.472 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | 28.697.821 | 16.965.870 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | 2.915.827 | 293.096 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 144 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 145 | 2.915.827 | 293.096 |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 147 | 0 | 0 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 148 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 149 | 0 | 0 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 150 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 151 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 152 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 153 | 175.619 | 301.265 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | 8.544.954 | 5.143.498 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 155 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 156 | 0 | 0 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157 | 0 | 0 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 158 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 159 | 0 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 160 | 0 | 22.200 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 161 | 907.805 | 962.244 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | 881.573 | 2.384.227 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 163 | 6.727.558 | 1.773.242 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | 28.018 | 1.585 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | 4.778.897 | 6.378.833 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 166 | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 167 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 168 | 3.834.317 | 3.453.044 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | 680.022 | 2.715.644 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | 264.558 | 210.145 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 171 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 172 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 173 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 174 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------|-------------|-------------|
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 177 | 313.555.810 | 156.889.469 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | 233.058.458 | 163.510.035 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | 80.497.352 | -6.620.566 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | 80.497.352 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | 0 | -6.620.566 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | 80.497.352 | -6.620.566 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | 80.497.352 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | 0 | -6.620.566 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188) | 186 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 187 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 188 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 189 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189) | 190 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 191 | 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 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | 193 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | 194 | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189) | 195 | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 196 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 197 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 198 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201) | 199 | 80.497.352 | -6.620.565 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 200 | 80.497.352 | -6.620.565 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 201 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | 80.497.352 | -6.620.565 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211) | 203 | 679.060 | -392.123 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 204 | 0 | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 205 | 0 | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 206 | 679.060 | -392.123 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 207 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u | 208 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 209 | 0 | 0 |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | 0 | 0 |
| 8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala | 211 | 0 | 0 |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 212 | 122.231 | -70.582 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212) | 213 | 556.829 | -321.541 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213) | 214 | 81.054.181 | -6.942.106 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217) | 215 | 81.054.181 | -6.942.106 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 216 | 81.054.181 | -6.942.106 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 217 | 0 | 0 |

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

u kunama

| Obveznik: TURISTHOTEL D.D. | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 80.497.352 | -6.620.565 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 68.876.886 | 61.731.569 |
| a) Amortizacija | 003 | 62.413.886 | 60.168.472 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | 0 | 0 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenja financijske imovine | 005 | 6.463.000 | 1.563.097 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | 0 | 0 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 0 | 0 |
| f) Rezerviranja | 008 | 0 | 0 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | 0 | 0 |
| 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 | 149.374.238 | 55.111.004 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | 3.977.778 | -1.575.015 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | 2.510.096 | -4.134.644 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | 280.430 | 765.952 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | 344.978 | 1.032.638 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | 842.274 | 761.039 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 153.352.016 | 53.535.989 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | 0 | -465.796 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | 0 | 0 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 153.352.016 | 53.070.193 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 0 | 405.382 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 799.923 | 118.256.086 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 799.923 | 118.661.468 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -32.620.574 | -17.687.407 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0 | -2.021.937 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | -6.463.000 | -77.997.352 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -39.083.574 | -97.706.696 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -38.283.651 | 20.954.772 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 13.549.048 | 12.145.961 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 2.420.798 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 13.549.048 | 14.566.759 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | 0 | -5.806.045 |

| | | | |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | -31.268.224 | -22.542.208 |
| 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 | -39.072.503 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -70.340.727 | -28.348.253 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -56.791.679 | -13.781.494 |
| 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 | 58.276.686 | 60.243.471 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 59.059.521 | 117.336.207 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 117.336.207 | 177.579.678 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2020 do 31.12.2020

| Ovisno postroje | ADP milijuna | Trenutni (zaključni stavci) | Kapitalna rezerva | Zakonske rezerve | Rezerve za opće štete | Vlasnički dio (u milijunima kuna) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Pri vrijednosti financijski instrumenti revalorizirani na dnevnici | Ukupno dio vlasničkog kapitala | Ukupno dio zadužnog kapitala | Zadržana dobit i preostali gubitak | Dobit i gubitak poslovanja godine | Ukupno raspodijeljeni kapitali, milijuna kuna | Maksimalni potencijalni ostaci | Ukupno kapital milijuna | |
|--|-----------------|--------------------------------|-------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------|---|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|----------------------------|-------------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 |
| POSREDOVANJE NEKRETNIM KAPITALIMA | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka poslovanja poslovanje godine | 81 | 212,716,480 | 43,664,209 | 186,680 | 356,229 | 393,224 | 0 | 0 | -2,702,290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120,981,290 | 64,249,277 | 436,116,880 | 0 | 436,116,880 |
| 2. Promjene nastučenostima odbitka | 82 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Izostali uspjehi | 83 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Stanje na dan početka poslovanja poslovanje godine (impairment) (ADP 01 do 03) | 84 | 212,716,480 | 43,664,209 | 186,680 | 356,229 | 393,224 | 0 | 0 | -2,702,290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120,981,290 | 64,249,277 | 436,116,880 | 0 | 436,116,880 |
| 5. Izostali uspjehi odbitka | 85 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Tečajne razlike u poslovanju izvanposlovanje | 86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85,497,262 | 85,497,262 | 0 | 85,497,262 |
| 7. Promjene revalorizacijom rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine | 87 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,702,290 | 0 | 2,702,290 |
| 8. Dobitak ili gubitak u osnovi računovodnog vodstva - financijska imovina raspoloživa za prodaju | 88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2,145,480 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2,145,480 | 0 | -2,145,480 | |
| 9. Dobitak ili gubitak u osnovi računovodnog vodstva - nekretna imovina raspoloživa za prodaju | 89 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Dobitak ili gubitak u osnovi računovodnog vodstva - dugotrajna imovina | 90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. Likvidacijske i revalorizacijske ostavljajke odbitka - promjene sudjeljanih imovina | 91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. Akvizicije i likvidacije - akvizicije i likvidacije primanja | 92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. Ostale revalorizacijske promjene kapitala | 93 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 14. Promjene u tečajnim vrijednostima u poslovanju | 94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. Promjene nastučenostima odbitka (uključujući tečajne razlike) - ostale revalorizacije odbitka u poslovanju (uključujući uspjehi) | 95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 16. Promjene tečajnih vrijednosti kapitala revalorizacijom odbitka | 96 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 17. Promjene tečajnih vrijednosti kapitala u poslovanju (uključujući uspjehi) | 97 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 18. Ostale izostale revalorizacije | 98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 19. Izostali uspjehi - ukupno odbitak | 99 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -31,289,224 | -31,289,224 | 0 | -31,289,224 |
| 20. Ostale revalorizacijske promjene kapitala | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 21. Promjene u sudjelovanju u poslovanju revalorizacijom | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,269,294 | -33,269,294 | 0 | 0 | |
| 22. Promjene nastučenostima odbitka (uključujući revalorizaciju) | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 23. Stanje na dan krajnjeg izvještaja revalorizacije poslovanje godine (ADP 04 do 06) | 23 | 212,716,480 | 43,664,209 | 186,680 | 356,229 | 393,224 | 0 | 0 | -2,145,480 | 0 | 0 | 0 | 0 | 154,250,584 | 64,434,539 | 499,362,204 | 0 | 499,362,204 |
| SOBOTAR IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (poslovanje poslovanjem ostvarenjem primanja MBP-3) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA IZVJEŠTAVANA OBITI PREDHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 10 do 14) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka poslovanja poslovanje godine | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,702,290 | -2,145,480 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 556,810 | 0 | 556,810 |
| 2. Promjene nastučenostima odbitka | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Izostali uspjehi | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Stanje na dan početka poslovanja poslovanje godine (impairment) (ADP 07 do 09) | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,702,290 | -2,145,480 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 556,810 | 0 | 556,810 |
| 5. Izostali uspjehi odbitka | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6. Tečajne razlike u poslovanju izvanposlovanje | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7. Promjene revalorizacijom rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8. Dobitak ili gubitak u osnovi računovodnog vodstva - financijska imovina raspoloživa za prodaju | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. Dobitak ili gubitak u osnovi računovodnog vodstva - nekretna imovina raspoloživa za prodaju | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Dobitak ili gubitak u osnovi računovodnog vodstva - dugotrajna imovina | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. Likvidacijske i revalorizacijske ostavljajke odbitka - promjene sudjeljanih imovina | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. Akvizicije i likvidacije - akvizicije i likvidacije primanja | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. Ostale revalorizacijske promjene kapitala | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 14. Promjene u tečajnim vrijednostima u poslovanju | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. Promjene nastučenostima odbitka (uključujući tečajne razlike) - ostale revalorizacije odbitka u poslovanju (uključujući uspjehi) | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 16. Promjene tečajnih vrijednosti kapitala revalorizacijom odbitka | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 17. Promjene tečajnih vrijednosti kapitala u poslovanju (uključujući uspjehi) | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 18. Ostale izostale revalorizacije | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 19. Izostali uspjehi - ukupno odbitak | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 20. Ostale revalorizacijske promjene kapitala | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 21. Promjene u sudjelovanju u poslovanju revalorizacijom | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 22. Promjene nastučenostima odbitka (uključujući revalorizaciju) | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 23. Stanje na dan krajnjeg izvještaja revalorizacije poslovanje godine (ADP 10 do 14) | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| II. TRANSAKCIJE S VLASNIKIMA PREDHODNOG RAZDOBLJA, PREDNATE OBIMNO U KAPITALU (ADP 15 do 22) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka poslovanja poslovanje godine | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Promjene nastučenostima odbitka | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Izostali uspjehi | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Stanje na dan početka poslovanja poslovanje godine (impairment) (ADP 10 do 12) | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. Izostali uspjehi odbitka | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6. Tečajne razlike u poslovanju izvanposlovanje | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7. Promjene revalorizacijom rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8. Dobitak ili gubitak u osnovi računovodnog vodstva - financijska imovina raspoloživa za prodaju | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. Dobitak ili gubitak u osnovi računovodnog vodstva - nekretna imovina raspoloživa za prodaju | 55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Dobitak ili gubitak u osnovi računovodnog vodstva - dugotrajna imovina | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. Likvidacijske i revalorizacijske ostavljajke odbitka - promjene sudjeljanih imovina | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. Akvizicije i likvidacije - akvizicije i likvidacije primanja | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. Ostale revalorizacijske promjene kapitala | 59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 14. Promjene u tečajnim vrijednostima u poslovanju | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. Promjene nastučenostima odbitka (uključujući tečajne razlike) - ostale revalorizacije odbitka u poslovanju (uključujući uspjehi) | 61 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 16. Promjene tečajnih vrijednosti kapitala revalorizacijom odbitka | 62 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 17. Promjene tečajnih vrijednosti kapitala u poslovanju (uključujući uspjehi) | 63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 18. Ostale izostale revalorizacije | 64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 19. Izostali uspjehi - ukupno odbitak | 65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 20. Ostale revalorizacijske promjene kapitala | 66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 21. Promjene u sudjelovanju u poslovanju revalorizacijom | 67 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 22. Promjene nastučenostima odbitka (uključujući revalorizaciju) | 68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 23. Stanje na dan krajnjeg izvještaja revalorizacije poslovanje godine (ADP 15 do 17) | 69 | 212,716,480 | 43,664,209 | 186,680 | 356,229 | 393,224 | 0 | 0 | -3,487,780 | 0 | 0 | 0 | 0 | 211,938,707 | -6,623,555 | 439,418,691 | 0 | 439,418,691 |
| SOBOTAR IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (poslovanje poslovanjem ostvarenjem primanja MBP-3) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA IZVJEŠTAVANA OBITI PREDHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 10 do 14) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka poslovanja poslovanje godine | 70 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | |

BILJEŠKE UZ FINANCISKE IZVJEŠTAJE - GFI

Naziv izdavačelja: TURISTHOTEL d.d.

OIB 74204012744

Izvištajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.12.2020.

Konsolidirani financijski izvještaj društva Turisthotel d.d. su sastavljeni na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije. Osnovne računovodstvene politike pri sastavljanju financijskih izvještaja dosljedne su primjenjivane za dva razdoblja osim ako drugačije nije napomenuto. Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu. Financijski izvještaj sastavljen su skladno MSFI primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promijenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. U 2020. godini računovodstvene politike su ažurne uzimajući u obzir nove standarde i smjernice koji su obvezni za obračunsko razdoblje koja započinju na dan 01. siječnja 2020. godine (to MSFI 8: Definicija značajnog (temporne i dopune), i MSFI 3: poslovna spajanja (izmjene i dopune). Primjena istih nije imala značajan utjecaj na financijsko izvješćivanje za 2020. godinu.

Prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine je 368.

U nastavku je prikazana tablica usklada nekonsolidiranog GFI Financijskog izvještaja i revidiranog MSFI izvještaja za 2019. godinu, za pozicije Bilanca i Računa dobiti i gubitka (u tisućama kuna)

| Stravka | GFI | Iznos | Stavka MSFI | Iznos | Razlika | Napomena |
|-------------------------------------|-----|---------|----------------------------|---------|----------|---|
| Kratkoročne obveze | | 18.607 | Kratkoročne obveze | 19.912 | 19.912 | Prihodi budućeg razdoblja po MSFI izvještaju uključeni |
| Odgodeno plaćanje troškova | | 1.305 | | | -1.305 | su u poziciju kratkoročnih obveza, po GFI izvještaju odgovaraju |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Zalihe | | 2.561 | Zalihe | 1978 | 2.561 | Pozicija zaliha u GFI izvještaju AOP 038 odgovara pozicijama |
| | | | Potraživanja i predumovi | 583 | -1978 | Bilješka 8- Zalihe i Potraživanja za dane predumove u iznosu 583 |
| | | | | | -583 | Bilješka 9.Izvještaju MSFI. U MSFI izvještaju zalihe su iskazane zasebno a Potraživanja za predumove u sklopu Potraživanja i predumova. |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Potraživanja | | 13.902 | Potraživanja i predumovi | 14.485 | 14.485 | Pozicija MSFI izvještaja Potraživanja i predumovi odgovara |
| Predumovi za zalihe | | 583 | | | -13.902 | pozicijama GFI izvještaja AOP 046 i AOP 043 |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Rezerve iz dobiti | | 187 | Rezerve | -1.600 | 1.600 | Pozicija rezerve MSFI izvještaja odgovara pozicijama |
| Rezerve za vlastite dionice | | 358 | | | 358 | AOP 071, AOP 072 i AOP 077 GFI izvještaja |
| Rezerve fer vrijednosti | | -2.145 | | | 187 | |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Obveze za zajmove, depozite | | 200 | Posudbe | 194.789 | 195.254 | Pozicija Posudbe u MSFI izvještaju, Bilješka 15. |
| Obveze prema bankama | | 6.190 | Obveze za kamate | 465 | -200 | Bilješka 16 - dio iznosa stavke Obveze za kamate u iznosu 465 |
| Dugoročne obveze | | 188.864 | | | -6.190 | odgovore zbroju pozicija |
| | | | | | -188.864 | GFI izvještaju AOP 095, AOP 112 i AOP 113 |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Troškovi osobija | | 63.087 | Troškovi osobija | 70.209 | 70.209 | Dio troškova u GFI izvještaju prikazan je na poziciji Ostali troškovi |
| Ostali troškovi | | 7.122 | | | -63.087 | AOP 142 u iznosu od 7.122 zajedno sa pozicijom AOP 137 čine |
| | | | | | -7.122 | Bilješku 20. |
| Kumulativni efekt na RDG | | | | | 0 | |
| Ostali poslovni rashodi | | 176 | Ostali troškovi poslovanja | 21.749 | 21.749 | Dio troškova u GFI izvještaju prikazan na poziciji Ostali troškovi |
| Ostali troškovi | | 21.573 | | | -176 | AOP 142 u iznosu 21.573 i AOP 153 iznose Bilješku 21 Ostali |
| | | | | | -21.573 | troškovi poslovanja |
| Kumulativni efekt na RDG | | | | | 0 | |

U nastavku je prikazana tablica usklada nekonsolidiranog GFI Financijskog izvještaja i revidiranog MSFI izvještaja za 2020. godinu, za pozicije Bilanca i Računa dobiti i gubitka (u tisućama kuna)

| Stravka | GFI | Iznos | Stavka MSFI | Iznos | Razlika | Napomena |
|-------------------------------------|-----|---------|----------------------------|---------|----------|---|
| Kratkoročne obveze | | 21.825 | Kratkoročne obveze | 23.482 | 23.482 | Prihodi budućeg razdoblja po MSFI izvještaju uključeni |
| Odgodeno plaćanje troškova | | 1.657 | | | -1657 | su u poziciju kratkoročnih obveza, po GFI izvještaju odgovaraju |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Zalihe | | 1.527 | Zalihe | 1.457 | 1.527 | Pozicija zaliha u GFI izvještaju AOP 038 odgovara pozicijama |
| | | | Potraživanja i predumovi | 70 | -1.457 | Zalihe i Potraživanja za dane predumove u iznosu 70 |
| | | | | | -70 | Izvještaju MSFI. U MSFI izvještaju zalihe su iskazane zajedno a Potraživanja za predumove u sklopu Potraživanja i predumova |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Potraživanja | | 13.137 | Potraživanja i predumovi | 13.207 | 13.207 | Pozicija MSFI izvještaja Potraživanja i predumovi odgovara |
| Predumovi za zalihe | | 70 | | | -13.137 | pozicijama GFI izvještaja AOP 046 i AOP 043 |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Rezerve iz dobiti | | 187 | Rezerve | -1.922 | 1.922 | Pozicija rezerve MSFI izvještaja odgovara pozicijama |
| Rezerve za vlastite dionice | | 358 | | | 358 | AOP 071, AOP 072 i AOP 077 GFI izvještaja |
| Rezerve fer vrijednosti | | -2.467 | | | 187 | |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Obveze za zajmove, depozite | | 200 | Posudbe | 203.550 | 203.550 | Pozicija Posudbe u MSFI izvještaju, Bilješka 15 |
| Obveze prema bankama | | 13.546 | | | | odgovara zbroju pozicija |
| Dugoročne obveze | | 185.804 | | | -203.550 | GFI izvještaju AOP 095, AOP 112 i AOP 113 |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Troškovi osobija | | 43.612 | Troškovi osobija | 48.395 | 48.395 | Dio troškova u GFI izvještaju prikazan je na poziciji Ostali troškovi |
| Ostali troškovi | | 4.783 | | | -43.612 | AOP 142 u iznosu od 4.783 zajedno sa pozicijom AOP 137 čine |
| | | | | | -4.783 | Bilješku 20. |
| Kumulativni efekt na RDG | | | | | 0 | |
| Ostali poslovni rashodi | | 301 | Ostali troškovi poslovanja | 12.484 | 12.283 | Dio troškova u GFI izvještaju prikazan na poziciji Ostali troškovi |
| Ostali troškovi | | 12.183 | | | -283 | AOP 142 u iznosu 12.183 i AOP 153 iznose Bilješku 21 Ostali |
| | | | | | -12.000 | troškovi poslovanja |
| Kumulativni efekt na RDG | | | | | 0 | |

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su urediviranom godišnjem izvještaju u PDF formatu, koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zastrebke Burze i Izdavačelja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI ZA 2020. GODINU

S a d r Ź a j

| | |
|---|----|
| Izjava o odgovornosti Uprave..... | 1 |
| Izvješće neovisnog revizora dioničarima | 2 |
| Izvještaj o finansijskom položaju..... | 7 |
| Račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti | 8 |
| Izvještaj o promjenama kapitala..... | 9 |
| Izvještaj o novčanom toku..... | 10 |
| Bilješke uz finansijske izvještaje | 11 |
| Prilog I - Standardni godišnji finansijski izvještaji | |
| Prilog II - Izvješće posloводства za 2020. godinu | |

Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20), Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja i novčane tokove za navedeno razdoblje u skladu sa važećim računovodstvenim standardima.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i
- obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima te
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovati nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Uprava:

Rikardo Hesky, predsjednik uprave

Danka Nekić, član uprave

Ante Barić, član uprave



Turisthotel d.d., Zadar

6. travnja 2021. godine

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA „TURISTHOTEL“ d.d., ZADAR

Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja dioničkog društva Turisthotel (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2020., račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji *istinito i fer prikazuju* financijski položaj Društva na 31. prosinca 2020., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *Odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i uključuju prepoznate najznačajnije rizike značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed pogreške ili prijevare s najvećim učinkom na našu strategiju revizije, raspored raspoloživih naših resursa i utrošak vremena angažiranog revizijskog tima. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije godišnjih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Odredili smo da nema ključnog revizijskog pitanja za priopćiti u našem izvješću.

Isticanje pitanja

Bez izražavanja rezerve na naše mišljenje upozoravamo na bilješku 1 – Opće informacije, uz financijske izvještaje. U istoj su objave posloводства o utjecaju pandemije COVID 19 na poslovanje Društva i s tim povezane neizvjesnosti.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima*, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom glasilu Europske unije i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijave ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijave ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji.

Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijave ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije.

Mi također:

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijave ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijave je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijava može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilazanje internih kontrola.

- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.

- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s neovisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utječu na našu neovisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o povezanim zaštitama.

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ta pitanja u našem izvješću neovisnog revizora, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kada odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba priopćiti u našem izvješću neovisnog revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice priopćavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog priopćavanja.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

Izvješće temeljem zahtjeva iz Uredbe (EU) br. 537/2014

1. Na dan 28. kolovoza 2020. godine imenovala nas je Glavna skupština Društva temeljem prijedloga Nadzornog odbora da obavimo reviziju godišnjih financijskih izvještaja za 2020. godinu.
2. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Društva od revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 1999. godinu do revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu što ukupno iznosi 21 godinu.
3. Nemamo nešto za izvijestiti u vezi s točkom (c) članka 10. Uredbe (EU) br. 537/2014.
4. Našom zakonskom revizijom godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225, *Reagiranje na nepoštivanje zakona i regulativa* IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Društvo poštivalo zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njihovim godišnjim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njegovim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Društva, njegovu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.

Osim u slučaju kada naiđemo na, ili saznamo za, nepoštivanje nekog od prethodno navedenih zakona ili regulativa koje je očigledno beznačajno, prema našoj prosudbi njegovog sadržaja i njegovog utjecaja, financijskog ili drugačijeg, za Društvo, njegove dionike i širu javnost, dužni smo o tome obavijestiti Društvo i tražiti da istraži taj slučaj i poduzme primjerene mjere za rješavanje nepravilnosti te za sprečavanje ponovnog pojavljivanja tih nepravilnosti u budućnosti. Ako Društvo sa stanjem na datum revidirane bilance ne ispravi nepravilnosti temeljem kojih su nastali pogrešni prikazi u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima koji su kumulativno jednaki ili veći od iznosa značajnosti za financijske izvještaje kao cjelinu od nas se zahtijeva da modificiramo naše mišljenje u izvješću neovisnog revizora.

U reviziji godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 7.000 kuna koji predstavlja približno 4,5% od ukupnog prihoda dok je značajnost za provedbu definirana u iznosu 5.600 tisuća kuna ili 3,6% ukupnog prihoda Društva. U izračunu značajnosti, kao osnovicu smo razmatrali i ukupan prihod, ukupnu imovinu i glavnice Društva te je, u uvjetima novonastalih okolnosti uzrokovanih pandemijom, određeno kako je navedeno.

5. Naše revizijsko mišljenje dosljedno je s dodatnim izvješćem za revizijski odbor Društva sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.

6. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu i datuma ovog izvješća nismo Društvu i njegovim društvima koja su pod njegovom kontrolom i/ili njegovom matičnom društvu unutar EU pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Društvo.

7. Uz zakonsku reviziju, nismo pružili Društvu i društvu koje je pod njegovom kontrolom bilo koje druge nerevizorske usluge.

Izvješće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom Izvješću posloводства za 2020. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2020. godinu;

2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo Izvješće posloводства za 2020. godinu sastavljeno je u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom Izvješću posloводства za 2020. godinu.

4. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, tekst o izjavi primjene kodeksa korporativnog upravljanja, uključen u Izvješću posloводства za 2020. godinu, je u skladu sa zahtjevima navedenim u članku 22. stavak 1. točkama 3. i 4. Zakona o računovodstvu.


5. Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, sadržana u Izvješću posloводства za 2020. godinu, uključuje informacije iz članka 22. stavak 1. točaka 2., 5., 6. i 7. Zakona o računovodstvu.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovo izvješće neovisnog revizora je Martina Mustać.

REVICON d.o.o.
Ovlašteni revizori
Zadar, Ruđera Boškovića 4
Hrvatska

Zadar, 6. travnja 2021. godine

U ime i za Revicon d.o.o.:


Ervin Colić
Direktor




Martina Mustać
Ovlašteni revizor

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Bilješka | 31. prosinca 2020. | 31. prosinca 2019. |
|------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| IMOVINA | | | |
| Dugotrajna imovina | | | |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 3 | 291.671 | 329.700 |
| Predujmovi za investicije | | 446 | 400 |
| Ulaganja u nekretnine | 4 | 23.951 | 26.404 |
| Ulaganja | 5 | 8.288 | 8.680 |
| Dani zajmovi | 6 | 8.331 | 3.259 |
| Odgođena porezna imovina | 24 | 541 | 471 |
| Ukupno dugotrajna imovina | | 333.228 | 368.914 |
| Kratkotrajna imovina | | | |
| Zalihe | 7 | 1.306 | 1.692 |
| Potraživanja i predujmovi | 8 | 16.827 | 17.588 |
| Kratkotrajna financijska ulaganja | 9 | 157.185 | 203.924 |
| Trošak budućeg razdoblja | 10 | 308 | 719 |
| Novac | 11 | 177.230 | 116.660 |
| Ukupno kratkotrajna imovina | | 352.856 | 340.583 |
| Ukupno imovina | | 686.084 | 709.497 |
| GLAVNICA I OBVEZE | | | |
| Kapital i rezerve | | | |
| Dionički kapital | 12 | 212.718 | 212.718 |
| Kapitalne rezerve | 12 | 43.664 | 43.664 |
| Vlastite dionice | 12 | (358) | (358) |
| Rezerve | 13 | (1.922) | (1.600) |
| Zadržana dobit | | 220.881 | 158.107 |
| Dobit/(gubitak) tekuće godine | | (2.884) | 85.317 |
| Ukupno vlasnički kapital | | 472.099 | 497.848 |
| Dugoročne obveze | | | |
| Posudbe | 14 | 189.804 | 188.864 |
| Ukupno dugoročne obveze | | 189.804 | 188.864 |
| Kratkoročne obveze | | | |
| Poslovne i ostale obveze | 15 | 8.778 | 15.554 |
| Posudbe | 14 | 13.746 | 5.925 |
| Prihodi budućeg razdoblja | | 1.657 | 1.306 |
| Ukupno kratkoročne obveze | | 24.181 | 22.785 |
| Ukupno glavnica i obveze | | 686.084 | 709.497 |

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 26. veljače 2021. godine.

Predsjednik uprave

Rikardo Hesky

Član Uprave

Ante Barić

Član Uprave

Danka Nekić



Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ
SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Bilješka | 2020. | 2019. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Prihodi od prodaje | 16 | 130.132 | 283.997 |
| Ostali prihodi iz poslovanja | 17 | 19.615 | 14.703 |
| Poslovni prihodi | | 149.747 | 298.700 |
| Troškovi sirovina, materijala i energije | 18 | (22.468) | (39.898) |
| Troškovi usluga | 19 | (13.150) | (30.815) |
| Troškovi osoblja | 20 | (45.683) | (64.577) |
| Amortizacija materijalne imovine | 3 | (55.160) | (56.835) |
| Amortizacija ulaganja u nekretnine | 4 | (2.715) | (1.198) |
| Vrijednosno usklađenje potraživanja | | (293) | (2.916) |
| Ostali troškovi poslovanja | 21 | (12.283) | (21.299) |
| Poslovni rashodi | | (151.752) | (217.538) |
| Dobit/(gubitak) iz poslovanja | | (2.005) | 81.162 |
| Neto financijski prihodi / (rashodi) | 22 | (879) | 4.155 |
| Dobit/(gubitak) prije poreza | | (2.884) | 85.317 |
| Porez na dobit | 23 | - | - |
| Neto dobit/(gubitak) tekuće godine | | (2.884) | 85.317 |
| Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) | | | |
| Dobitak/(gubitak) s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju | 5 | (392) | 679 |
| Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit | 24 | 70 | (122) |
| Neto ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja | | (322) | 557 |
| Ukupna sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja | | (3.206) | 85.874 |
| Zarade/(gubitak) po dionici – osnovne (u kunama) | 25 | (7,93) | 234,66 |

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Dionički kapital | Vlastite dionice | Kapitalne rezerve | Rezerve | Zadržana dobit | Ukupno vlasnički kapital |
|---------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|---------|----------------|--------------------------|
| Stanje 1. siječnja 2019. | 212.718 | (358) | 43.664 | (2.157) | 189.375 | 443.242 |
| Isplata dividende | - | - | - | - | (31.268) | (31.268) |
| Neto dobit za razdoblje | - | - | - | - | 85.317 | 85.317 |
| Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) | - | - | - | 557 | - | 557 |
| Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja | - | - | - | 557 | 85.317 | 85.874 |
| Stanje 31. prosinca 2019. | 212.718 | (358) | 43.664 | (1.600) | 243.424 | 497.848 |
| Stanje 1. siječnja 2020. | 212.718 | (358) | 43.664 | (1.600) | 243.424 | 497.848 |
| Isplata dividende | - | - | - | - | (22.543) | (22.543) |
| Neto gubitak za razdoblje | - | - | - | - | (2.884) | (2.884) |
| Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) | - | - | - | (322) | - | (322) |
| Ukupni sveobuhvatni gubitak razdoblja | - | - | - | (322) | (2.884) | (3.206) |
| Stanje 31. prosinca 2020. | 212.718 | (358) | 43.664 | (1.922) | 220.881 | 472.099 |

Redovne dionice, kapitalne rezerve, vlastite dionice i rezerve prikazane su u bilješkama 12 i 13.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|---------------|---------------|
| Poslovne aktivnosti | | |
| Novčani priljev generiran poslovanjem (bilješka 26) | 51.687 | 145.115 |
| Ulagačke aktivnosti | | |
| Nabava dugotrajne materijalne imovine | (17.393) | (30.991) |
| Prodaja, rashod dugotrajne imovine | - | 70 |
| (Povećanje)/smanjenje predujmova | (46) | 730 |
| (Povećanje)/smanjenje danih zajmova i depozita | (5.072) | 74.244 |
| Smanjenje/(povećanje) kratkotrajnih financijskih ulaganja | 45.176 | (113.738) |
| Neto novčani priljev/(odljev) korišten za ulagačke aktivnosti | 22.665 | (69.685) |
| Financijske aktivnosti | | |
| Povećanje dugoročnih obveza po kreditima | 940 | 13.549 |
| Povećanje kratkoročnih obveza po kreditima | 7.821 | 19 |
| Isplaćena dividenda | (22.543) | (31.268) |
| Neto novčani odljev iz financijskih aktivnosti | (13.782) | (17.700) |
| Neto povećanje novca | 60.570 | 57.730 |
| Promjene novca | | |
| Na početku godine | 116.660 | 58.930 |
| Na kraju godine (bilješka 11) | 177.230 | 116.660 |
| Povećanje novca | 60.570 | 57.730 |

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKA 1 – OPĆE INFORMACIJE

„Turisthotel“ d.d., Zadar (Društvo), OIB:74204012744, posluje u Republici Hrvatskoj. Društvo obavlja ugostiteljske, turističke i ostale usluge od kojih je najznačajnije pranje rublja. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru s dioničkim kapitalom u iznosu od 212.718.480,00 kuna. Sjedište „Turisthotel“ d.d. nalazi se u Zadru, Obala kneza Branimira 6, Hrvatska. Na dan 31. prosinca 2020. godine dionice Društva nalaze se na Redovitom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješci 12.

Temeljem izmjene Statuta, Nadzorni odbor je dana 6. listopada 2020. godine odobrio višečlanu upravu. Na mjesto predsjednika uprave Društva imenovan je gospodin Rikardo Hesky, dok su gospođa Danka Nekić i gospodin Ante Barić imenovani članovima uprave. Članovi Nadzornog odbora su: gospodin Frane Skoblar (predsjednik), gospodin Mate Bilaver (zamjenik predsjednika), gospodin Ante Barić (član), gospodin Miljenko Alerić (član) i gospodin Zorislav Vidović (član). Članovi revizijskog odbora su ujedno i članovi Nadzornog odbora: gospodin Mate Bilaver (predsjednik), gospodin Frane Skoblar (zamjenik predsjednika) i gospodin Zorislav Vidović (član).

Svjetska zdravstvena kriza uzrokovana pandemijom COVID-19 nastavlja se i u 2021. godini, a time i njezin utjecaj na gospodarske aktivnosti na globalnoj razini pa samim time posljedično i na Društvo. Mjere koje su poduzimane u svrhu sprečavanja širenja bolesti uzrokovale su prestanak obavljanja ili značajno smanjenje gospodarske djelatnosti i poslovnih aktivnosti poslovnih subjekata u ugostiteljstvu i turizmu. Navedeno se odrazilo na poslovanje Društva, s obzirom da vlastitu temeljnu djelatnost ugostiteljstva i turizma obavlja u kampu, hotelijerstvu, ugostiteljskim objektima i cateringu. Zbog nastale zdravstvene krize uzrokovane pandemijom Covid-19, i njezinih razornih učinaka na sveukupno gospodarstvo u okruženju i šire, došlo je do pada gospodarskih aktivnosti. U konačnici, negativni učinci za Društvo pojavljuju se u vezi visokog tržišnog rizika, smanjenja prihoda i posljedično utječu na rizik likvidnosti i buduće gubitke u poslovanju.

Plan za poslovnu 2021. godinu trebao bi se temeljiti na principima odgovornog i održivog poslovanja s primarnim ciljem očuvanja i zaštite života i zdravlja gostiju i zaposlenika, osiguranja dugoročne poslovne i financijske stabilnosti Društva, njegove imovine i kapitala, te daljnjeg očuvanja poslovnih aktivnosti. Društvo provodi prilagodbu poslovnih procesa novonastalim okolnostima posebno očuvanje tekuće likvidnosti kao i optimalizaciju svih troškova poslovanja. Društvo je koristilo i namjerava koristiti, koliko to bude moguće i dostupno, vladine mjere potpore gospodarstvu radi ublažavanja posljedica izazvanih pandemijom. Društvo kontinuirano pruža usluge, koje nisu pod ograničenjima, pranja rublja, usluge zakupa, a tijekom prošlih godina je formiralo rezerve koje omogućuju financijsku stabilnost. Očekuje se da će poslovne aktivnosti Društva biti u znatnoj mjeri manje u odnosu na ostvarene u ranijim godinama, ali ipak moguće s obzirom na očekivanu procijepljenost građana EU i Hrvatske i namjere reguliranja istog uvođenjem „Covid putovnica“, a u uvjetima nove i do sada nepoznate opasnosti nesigurnost nije moguće prognozirati.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike usvojene pri sastavljanju financijskih izvještaja, koje su dosljedno primjenjivane za sva razdoblja osim ako je drugačije napomenuto, navedene su niže u tekstu.

(a) Osnove prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promijenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. Iznosi u ovim financijskim izvještajima su iskazani u hrvatskim kunama. Tečaj kune na dan 31. prosinca 2020. godine bio je u odnosu na USD 6,14 i EUR 7,54 (31. prosinca 2019. USD 6,65 i EUR 7,44).

(b) Usvajanje novih i prerađenih Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI-jeva)

Izmjene i dopune MSFI-jeva na snazi u tekućoj godini

Društvo je u tekućoj godini primijenilo nekoliko novih i prerađenih MSFI-jeva koje je objavio Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde (skraćeno OMRS) koji su obvezni za obračunska razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine:

- MRS 1 i MRS 8: Definicija značajnog (izmjene i dopune), stupio na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine
- MSFI 3: Poslovna spajanja (izmjene i dopune), stupio na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine.
- MSFI 9, MRS 39 i MSFI 7 (izmjene i dopune) stupio na snagu za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine.
- Dodatak MSFI 16 Najmovi: „Olakšice u slučaju ugovora o najmu povezanih sa COVID-19, stupio na snagu 1. lipnja 2020. godine.

Menadžment se upoznao sa izmjenama i ne očekuje njihov značajan utjecaj na financijsko izvještavanje Društva.

Novi i prerađeni MSFI-jevi koji su objavljeni, ali još nisu na snazi

Objavljeni su:

- novi MSFI 17: Ugovori o osiguranju, stupa na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2021. godine
- Godišnja poboljšanja iz ciklusa 2018-2020. godine koja predstavljaju dopune MSFI-ja su na snazi od 1. siječnja 2022. godine i obuhvaćaju:
MSFI 1 „Prva primjena Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja“ (izmjene i dopune)
MSFI 9 „Financijski instrumenti“ (izmjene i dopune)
MSFI 16 „Najmovi“ (izmjene i dopune)
MRS 41 „Poljoprivreda“ (izmjene i dopune)

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Uprava predviđa da će od gore navedenog standarda i poboljšanja oni koji su primjenjivi biti korišteni u financijskim izvještajima Društva za razdoblja od kada budu na snazi, te da njihovo usvajanje neće imati značajan utjecaj na financijske izvještaje Društva u razdoblju primjene.

(c) Izvještavanje o poslovnim segmentima

O poslovnim segmentima izvještava se sukladno internom izvještavanju izvršnom donositelju odluka. Izvršni donositelj odluka, koji je odgovoran za alokaciju resursa i ocjenjivanje uspješnosti poslovnih segmenata je Uprava Društva.

(d) Priznavanje prihoda

Poslovni prihodi ostvareni prodajom robe i usluga priznaju se na dan fakturiranja, koji je nakon prodaje robe odnosno izvršenja usluga. Ostali prihodi koje društvo zarađuje priznaju se po slijedećim osnovama:

- Prihodi od kamata – kako se obračunavaju imajući u vidu stvarni prinos imovine.
- Prihodi od dividendi – kad je utvrđeno pravo dioničarima da ih naplate.

(e) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

Troškove sadržane u realiziranim uslugama (robi) čine svi troškovi nabave i pružanja usluga nastali u odnosu na fakturiranu realizaciju.

(f) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi

Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi obuhvaćaju sve troškove zajedničkih i općih službi.

(g) Investicijsko i tekuće održavanje

Troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete prihode razdoblja u kojem su nastali. Ulaganja u vezi rekonstruiranja i adaptiranja kojima se mijenja kapacitet ili namjena nekretnina, postrojenja i opreme obračunavaju se kao povećanje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme.

(h) Porez na dobit

Porez na dobit obračunava se sukladno zakonu i propisima Republike Hrvatske. Porez na dobit se obračunava na poreznu osnovicu koja se utvrđuje kao razlika između prihoda i rashoda, uvećana odnosno umanjena za stavke određene propisima.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(i) Odgođeni porez na dobit

Odgođeni porez na dobit obračunava se i iskazuje primjenom metode obveza za sve privremene razlike koje nastaju između porezne osnovice imovine i obveza i njihovih knjigovodstvenih vrijednosti koje se koriste u svrhu financijskog izvještavanja. Za određivanje odgođenog poreza na dobit primjenjuju se trenutno važeće porezne stope.

(j) Strana sredstva plaćanja

Stavke uključene u financijske izvještaje Društva iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem to društvo posluje („funkcijska valuta“). Financijski izvještaji iskazani su u kunama što predstavlja funkcijsku i izvještajnu valutu Društva. Transakcije u stranim sredstvima plaćanja iskazuju se u hrvatskoj novčanoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske Narodne Banke (HNB) na dan poslovnog događaja. Monetarne stavke koje proizlaze iz transakcija u stranoj novčanoj jedinici preračunavaju se na iznos izvještajne novčane jedinice primjenom srednjeg tečaja HNB na dan kada je izvršeno plaćanje, ili na dan bilanciranja. Tečajne razlike su financijski rashod, odnosno prihod razdoblja u kojem su obračunate.

(k) Ulaganja

Financijska imovina klasificira se u kategorije imovine „drži se radi naplate i prodaje“, „drži se radi naplate“ i „ostali modeli“. Klasifikacija ovisi o vrsti i namjeni financijske imovine, a utvrđuje se u vrijeme početnog priznavanja.

Dionice koje drži Društvo, a kojima se trguje na aktivnom tržištu klasificiraju se kao financijska imovina koja se drži radi naplate i prodaje i knjiži se prema fer vrijednosti. U slučaju ulaganja u glavnične instrumente koji ne kotiraju na aktivnom tržištu i čija se vrijednost ne može pouzdano izmjeriti ista se iskazuju po trošku ulaganja.

Pozitivne ili negativne razlike koje nastaju promjenom fer vrijednosti priznaju se izravno u vrijednosti rezerviranja za ponovnu procjenu ulaganja. Ako dođe do prodaje ulaganja ili se provede usklađivanje, kumulativna dobit ili gubitak koji se ranije knjižio kao rezerviranje za ponovnu procjenu vrijednosti ulazi u dobit ili gubitak razdoblja. Vrijednost ulaganja prema uvjerenju Uprave nije niža od neto knjigovodstvene vrijednosti.

Ulaganja u ovisna društva iskazuju se u bilanci po trošku ulaganja. Ovisna društva su društva u kojima Društvo posjeduje preko 50% glasačkih prava i u kojima ima kontrolu. Vrijednost ulaganja prema uvjerenju Uprave nije niža od neto knjigovodstvene vrijednosti.

(l) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po procijenjenom trošku nabave utvrđenom još u postupku pretvorbe i privatizacije Društva, odnosno trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju za kasnije nabavljenu imovinu.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Trošak nabave uključuje sve troškove izravno u vezi s dovođenjem sredstava u radno stanje za namjeravanu uporabu. Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina ako im je radni vijek uporabe dulji od jedne godine i pojedinačna nabavna vrijednost veća od 3.500,00 kuna. Stavke materijalne imovine koje su stavljene izvan uporabe ili otuđene isknjižene su iz bilance zajedno s pripadajućim ispravkom vrijednosti (ako ga je bilo). Svaki dobitak ili gubitak nastao iz takvog otuđivanja ili stavljanja izvan uporabe uključen je u rezultate poslovanja tekućeg razdoblja.

Ispravak vrijednosti je iskazan terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj metodi kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost građevinskih objekata i opreme tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe, kako slijedi:

| | <u>2020.</u> | <u>2019.</u> |
|---------------------|---------------|---------------|
| Građevinski objekti | 2,5-10 godina | 2,5-10 godina |
| Oprema | 1-10 godina | 1-10 godina |

Zemljište je uključeno po ranije revaloriziranim iznosima, odnosno trošku ulaganja i ne amortizira se jer se smatra da ima neograničen vijek uporabe. Investicije u tijeku ne amortiziraju se sve dok se ne stave u uporabu. Održavanje i popravci iskazuju se na teret troškova u računu dobiti i gubitka kada nastanu, a poboljšanja se kapitaliziraju.

(m) Ulaganja u nekretnine

Ulaganja u nekretnine čine građevinski objekti sa pripadajućim zemljište, koja se drže u svrhu stjecanja prihoda od najma, rasta tržišne vrijednosti ili oboje. Tretiraju se kao dugotrajna imovina i iskazuju po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti. Trošak nabave obuhvaća kupovnu cijenu i sve direktne troškove vezane uz nabavu.

Ispravak vrijednosti se iskazuje terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj (linearnoj) metodi kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost ulaganja u nekretnine tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe od 10 godina.

Zemljište se ne amortizira jer se smatra da ima neograničen vijek uporabe.

(n) Zalihe

Zalihe su iskazane po trošku ili neto prodajnoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. U trošak zaliha uključuju se svi troškovi nabave koji su nastali dovođenjem zaliha na sadašnju lokaciju i u sadašnje stanje. Kad su zalihe prodane, knjigovodstvena vrijednost tih zaliha priznaje se kao rashod u razdoblju u kojem je priznat odnosni prihod. Iznos bilo kojeg otpisa zaliha do neto utržive vrijednosti i svi manjkovi zaliha priznaju se kao rashod u razdoblju otpisa, odnosno nastanka manjka. Iznos bilo kojeg poništenja otpisa zaliha kao posljedica povećanja neto utržive vrijednosti priznaje se kao smanjenje iznosa zaliha priznatih kao rashod u razdoblju u kojem je došlo do poništenja. Trošak se izračunava temeljem prosječnih nabavnih cijena. Sitan inventar se u cijelosti otpisuje kod stavljanja u upotrebu.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(o) Potraživanja i predujmovi

Potraživanja predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od kupaca ili drugih dužnika kao rezultat poslovnih aktivnosti Društva. Potraživanja se iskazuju u ukupnom iznosu umanjenom za provedeni ispravak vrijednosti odnosno u iznosima za koje se očekuje da će biti naplaćeni.

Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Iznos ispravka vrijednosti utvrđuje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i nadoknadivog iznosa potraživanja, te se utvrđuje temeljem procjene Uprave Društva. Iznosi ispravka vrijednosti potraživanja iskazuju se u računu dobiti i gubitka. Potraživanja iz poslovanja uključuju sva potraživanja od prodaje robe i usluga kupcima, kao i dane predujmove, potraživanja od državnih institucija te ostala kratkotrajna potraživanja. Sva rezerviranja za potraživanja čija je naplata sumnjiva ili sporna napravljena su na osnovi procjene Uprave o naplativosti istih.

(p) Poslovni najmovi

Imovina iznajmljena po poslovnim najmovima uključuje se u bilanci u nekretninama i opremi. Ona se amortizira tijekom očekivanog korisnog vijeka konzistentno drugoj sličnoj imovini. Prihod od najamnine priznaje se u obračunskom razdoblju na koji se odnosi, sukladno ugovorima o najmu.

(r) Novac i novčani ekvivalenti

Za potrebe izvještavanja o novčanom toku, novac i novčani ekvivalenti obuhvaćaju gotovinu i stanja na računima kod banaka i ostale visoko likvidne instrumente s rokovima naplate do tri mjeseca ili kraće.

(s) Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja su stavke potraživanja ili obveza za koje u obračunskom razdoblju nisu zadovoljeni kriteriji priznavanja prihoda odnosno rashoda već se ispunjenje ovih kriterija očekuje u budućim razdobljima.

(t) Vlastite dionice

Vlastite dionice u posjedu Društva na datum bilance odbijaju se od vlastitog kapitala Društva. Dobitak i gubitak koji nastaje prodajom vlastitih dionica iskazuje se na računu kapitalnih rezervi.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(u) Financijski instrumenti i upravljanje rizicima

Financijski instrumenti iskazani u bilanci uključuju novac i stanja na bankovnim računima, potraživanja, obveze prema dobavljačima, najmove i kredite. Primijenjene specifične metode priznavanja objavljene su u pojedinačnim objašnjenjima računovodstvenih politika za svaku stavku.

Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik je gotovina i potraživanja od kupaca. Društvo svoju gotovinu drži u velikim bankama. Potraživanja od dijela kupaca mogu sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima, te stanje opće likvidnosti u zemlji. Potraživanja od kupaca iskazana su po realnim vrijednostima. Osim navedenoga, Društvo nema ostalih značajnih kreditnih rizika.

Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje likvidnošću podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca za podmirenje obveza Društva. Odjel financija redovito prati razinu raspoloživih novčanih sredstava.

Valutni rizik

Iako Društvo veći dio prihoda ostvaruje na domaćem tržištu izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga, kao i usluga cateringa, vezane su za strane valute, pretežno EUR. Promjena vrijednosti istog može značajno utjecati na rezultate poslovanja.

Fer vrijednosti

Knjigovodstvene vrijednosti sljedećih stavki financijske imovine i financijskih obveza približno odražavaju njihove fer vrijednosti: novac, ulaganja, potraživanja od kupaca i obveze prema dobavljačima, ostala potraživanja i ostale obveze, krediti dani zaposlenicima, kratkoročne posudbe nepovezanim društvima, dugoročne obveze.

(v) Usporedni iznosi

Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 3 – NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Zemljište | Građevinski objekti | Oprema | Investicije u tijeku | Ukupno |
|--|-----------|---------------------|----------|----------------------|-----------|
| Za godinu koja je završila 31.12.2019. | | | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 51.643 | 283.041 | 14.577 | 29.193 | 378.454 |
| Povećanja - nabava | - | - | - | 30.991 | 30.991 |
| Prijenos na ulaganja u nekretnine (bilješka 4) | (2.630) | (4.261) | - | (15.949) | (22.840) |
| Prijenos sa investicija u tijeku | - | 29.430 | 4.778 | (34.208) | - |
| Prodaja - rashod | - | - | (70) | - | (70) |
| Trošak amortizacije | - | (46.031) | (10.804) | - | (56.835) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 49.013 | 262.179 | 8.481 | 10.027 | 329.700 |
| Stanje 31. prosinca 2019. | | | | | |
| Nabavna vrijednost | 49.013 | 598.230 | 87.588 | 10.027 | 744.858 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (336.051) | (79.107) | - | (415.158) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 49.013 | 262.179 | 8.481 | 10.027 | 329.700 |
| Za godinu koja je završila 31.12.2020. | | | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 49.013 | 262.179 | 8.481 | 10.027 | 329.700 |
| Povećanja - nabava | - | - | - | 17.393 | 17.393 |
| Prijenos na ulaganja u nekretnine (bilješka 4) | - | - | - | (262) | (262) |
| Prijenos sa investicija u tijeku | - | 13.643 | 3.213 | (16.856) | - |
| Trošak amortizacije | - | (46.929) | (8.231) | - | (55.160) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 49.013 | 228.893 | 3.463 | 10.302 | 291.671 |
| Stanje 31. prosinca 2020. | | | | | |
| Nabavna vrijednost | 49.013 | 611.869 | 89.517 | 10.302 | 760.701 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (382.976) | (86.054) | - | (469.030) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 49.013 | 228.893 | 3.463 | 10.302 | 291.671 |

Na dijelu građevinskih objekata (zgrade – apartmani) s pripadajućim zemljištem u turističkom naselju Zaton, nabavne vrijednosti u iznosu od 140.276 tisuća kuna, upisano je založno pravo u zemljišnim knjigama u korist OTP Banke d.d. Zadar za osiguranje povrata dugoročnih kredita (vidi bilješku 14). Na građevinskim objektima Callegra i hostela Forum s pripadajućim zemljištem nabavne knjigovodstvene vrijednosti od 46.600 tisuća kuna upisano je založno pravo u korist Erste&Steiermaerkische Bank d.d., Rijeka kao osiguranje povrata dugoročnog kredita (vidi bilješku 14).

Za zemljište ukupne površine od 293.006 m² pokrenut je postupak utvrđenja suvlasničkih omjera između društva i Republike Hrvatske.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 4 – ULAGANJA U NEKRETNINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Zemljište | Građevinski objekti | Ukupno |
|--|-----------|------------------------|---------|
| Za godinu koja je završila 31.12.2019. | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 963 | 3.799 | 4.762 |
| Donos sa dugotrajne materijalne imovine | 2.630 | 20.210 | 22.840 |
| Trošak amortizacije | - | (1.198) | (1.198) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 3.593 | 22.811 | 26.404 |
| Stanje 31. prosinca 2019. | | | |
| Nabavna vrijednost | 3.593 | 27.106 | 30.699 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (4.295) | (4.295) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 3.593 | 22.811 | 26.404 |
| Za godinu koja je završila 31.12.2020. | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 3.593 | 22.811 | 26.404 |
| Donos sa dugotrajne materijalne imovine (bilješka 3) | - | 262 | 262 |
| Trošak amortizacije | - | (2.715) | (2.715) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 3.593 | 20.358 | 23.951 |
| Stanje 31. prosinca 2020. | | | |
| Nabavna vrijednost | 3.593 | 27.368 | 30.961 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | - | (7.010) | (7.010) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 3.593 | 20.358 | 23.951 |

Ulaganja u nekretnine obuhvaćaju poslovne prostore i građevinske objekte sa pripadajućim zemljištem nabavljene s namjerom iznajmljivanja.

U tijeku godine ostvareni su prihodi od najma ulaganja u nekretnine u iznosu od 1.156 tisuća kuna, dok su troškovi poslovanja koji se tiču ulaganja u nekretnine iznosili 2.967 tisuća kuna.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 5 – ULAGANJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|---------------------|---------------------|
| Ulaganje u društvo kćer | | |
| Praonica Plat d.o.o., Plat | 4.984 | 4.984 |
| Ulaganja u nepovezana društva (do 20 % temeljnog kapitala) | | |
| Croatia Airlines d.d., Zagreb | 209 | 209 |
| HT d.d., Zagreb | 1.055 | 1.055 |
| Jadransko osiguranje d.d. | 2.078 | 2.078 |
| Auto Hrvatska d.d., Zagreb | 2.690 | 2.690 |
| | <u>6.032</u> | <u>6.032</u> |
| Ispravak vrijednosti ulaganja | (3.009) | (2.617) |
| | <u>3.023</u> | <u>3.415</u> |
| Ostala ulaganja | | |
| Udruga „Petar Zoranić“ Tankerske plovidbe d.d. | 281 | 281 |
| | <u>281</u> | <u>281</u> |
| Sveukupno ulaganja | <u>8.288</u> | <u>8.680</u> |

Ulaganje u ovisno društvo se odnosi na 100% udjela u društvu s ograničenom odgovornošću Praonica Plat, iz Plata.

Ulaganja u ostala nepovezana društva se sastoje od dionica navedenih Društava u Republici Hrvatskoj, iskazanih u vrijednostima prema zadnjim obavijestima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva. Ukupna ulaganja predstavljaju manje od 5% dioničkog kapitala navedenih društava. Usklađenje s tržišnim vrijednostima izvršeno je prema obavijestima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva (SKDD).

Promjene na ulaganjima Društva su kako slijedi:

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Ulaganja |
|--|--------------|
| Cijena koštanja ili vrednovanje | |
| 1. siječnja 2019. | 8.001 |
| Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance | <u>679</u> |
| Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2019. | <u>8.680</u> |
| Cijena koštanja ili vrednovanje | |
| 1. siječnja 2020. | 8.680 |
| Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance | <u>(392)</u> |
| Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2020. | <u>8.288</u> |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 6 – DANI ZAJMOVI

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|--------------|--------------|
| Pozajmica trgovačkom društvu | - | 2.977 |
| Financijske pozajmice - Grupa, Praonica Plat d.o.o. | 8.085 | - |
| Zajmovi zaposlenima - ostalo | 246 | 282 |
| Ukupno dani zajmovi i depoziti | 8.331 | 3.259 |

Kratkotrajna financijska pozajmica odobrena povezanom društvu uz porezno priznatu kamatnu stopu za povezana društva je Anexom od 2. siječnja 2020. godine prolongirana do 31. prosinca 2022. godine te je evidentirana na dugotrajnu financijsku imovinu (bilješka 9).

Financijski zajmovi odobreni su zaposlenicima Društva uz godišnju kamatu od 4% godišnje.

BILJEŠKA 7- ZALIHE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Sirovine i materijal | 1.148 | 1.510 |
| Rezervni dijelovi | 87 | 82 |
| Sitan inventar | 71 | 100 |
| | 1.306 | 1.692 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 8 – POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|----------------|----------------|
| Potraživanja za dane predujmove | 70 | 577 |
| Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu | 8.479 | 12.194 |
| Potraživanja temeljem prodaje - Grupa, Praonica Plat d.o.o. | 3.744 | 3.289 |
| Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu | 3.421 | 3.327 |
| Potraživanja od državnih institucija | 3.468 | 138 |
| Potraživanja za porez na dodanu vrijednost | 1.288 | 1.288 |
| Potraživanja od zaposlenih | 50 | 126 |
| Potraživanja za plaćena jamstva | 326 | 282 |
| Potraživanja za kamate | 236 | 341 |
| Potraživanja za kamate - Grupa, Praonica Plat d.o.o. | 139 | 395 |
| | <u>21.221</u> | <u>21.957</u> |
| Ispravak vrijednosti potraživanja za porez na dodanu vrijednost | (1.288) | (1.288) |
| Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje | (2.925) | (2.879) |
| Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate | (181) | (202) |
| | <u>(4.394)</u> | <u>(4.369)</u> |
| | 16.827 | 17.588 |

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 129 tisuća kuna dok je u tijeku godine naplaćeno 5 tisuća kuna ranije otpisanih potraživanja od kupaca. Iz evidencije kupaca je brisano potraživanja u iznosu od 78 tisuća kuna.

BILJEŠKA 9 – KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|----------------|----------------|
| Depozit kod OTP banke d.d., Zadar | 75.547 | 74.426 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak | 850 | 941 |
| Ulaganja u investicijske fondove | 77.753 | 118.778 |
| Financijske pozajmice - Grupa, Praonica Plat d.o.o. | - | 9.515 |
| Financijske pozajmice trgovačkim društvima | 3.087 | 316 |
| | <u>157.237</u> | <u>203.976</u> |
| Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima | (52) | (52) |
| | 157.185 | 203.924 |

Depozit kod OTP banke d.d., Zadar je devizni depozit u eurima uz fiksnu kamatnu stopu na razdoblje od godinu dana.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 9 – KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA ULAGANJA (nastavak)

Društvo je dionice nekih društava u formi portfelja predalo na upravljanje Agram brokerima d.d.. Predaja na gospodarenje „u svoje ime, a za račun Društva“ izvršena je temeljem Ugovora o upravljanju portfeljem, koji je sklopljen na neodređeno vrijeme s mogućnošću jednostranog otkazivanja bez navođenja razloga.

Društvo posjeduje udjele u OTP euro novčanom fondu, ERSTE ADRIATIC BOND otvorenom investicijskom fondu i Intercapital Asset management LTD otvorenom investicijskom fondu.

Pozajmica trgovačkom društvu je odobrena na rok od 4 godine, uz kamatnu stopu od 6% i osigurana je financijskim instrumentima. Pozajmica dospijeva 30. lipnja 2021. godine te je na 31. prosinca 2020. godine evidentirana na kratkotrajnu imovinu.

BILJEŠKA 10 – TROŠAK BUDUĆEG RAZDOBLJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|------------|------------|
| Računi za predujam isplaćeni dobavljačima | 258 | 15 |
| Unaprijed plaćeni troškovi | 51 | 704 |
| | 309 | 719 |

BILJEŠKA 11 – NOVAC

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Devizni račun | 156.762 | 76.239 |
| Žiro račun | 20.467 | 40.419 |
| Blagajna | 1 | 2 |
| | 177.230 | 116.660 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 12 – REDOVNE DIONICE, VLASTITE DIONICE I KAPITALNE REZERVE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Redovne dionice | Vlastite dionice | Kapitalne rezerve | Ukupno |
|---------------------------|-----------------|------------------|-------------------|---------|
| Stanje 31. prosinca 2019. | 212.718 | (358) | 43.664 | 256.024 |
| Stanje 31. prosinca 2020. | 212.718 | (358) | 43.664 | 256.024 |

Dionički kapital obuhvaća ukupno 366.756 dionica, svaka s nominalnom vrijednošću od 580,00 kuna (2019.: 580,00 kuna), što ukupno iznosi 212.718 tisuća kuna.

Vlastite dionice se tretiraju kao odbitak od dioničkog kapitala. Dobici i gubici nastali prodajom vlastitih dionica terete račun kapitalnih rezervi. Ukupan broj vlastitih dionica na kraju 2020. godine, prema knjizi dionica, bio je 3.172 komada (2019.: 3.172).

Vlasnička struktura kapitala Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (u %):

| | 31. prosinca 2020. | 31. prosinca 2019. |
|--|--------------------|--------------------|
| Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice) | 0,86 | 0,86 |
| AZ Obvezni mirovinski fond | 8,28 | 3,25 |
| AZ Dobrovoljni mirovinski fond | 2,94 | 2,75 |
| Ostali dioničari | 87,92 | 93,14 |
| | <u>100,00</u> | <u>100,00</u> |

BILJEŠKA 13 – REZERVE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Zakonske rezerve | 187 | 187 |
| Rezerve za vlastite dionice | 358 | 358 |
| Rezerve fer vrijednosti | (2.467) | (2.145) |
| | <u>(1.922)</u> | <u>(1.600)</u> |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 13 – REZERVE (nastavak)

Promjene u rezervama u tijeku 2020. godine su:

Rezerve fer vrijednosti

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|----------------|----------------|
| 1. siječnja | (2.145) | (2.702) |
| Usklađenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima | (322) | 557 |
| 31. prosinca | (2.467) | (2.145) |

Rezerve fer vrijednosti odnose se na usklađenje vrijednosti dugotrajne financijske imovine koja se drži radi naplate i prodaje.

BILJEŠKA 14 – POSUDBE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Prvobitno odobrena glavnica | Kamata | 2020. | 2019. |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------|----------------|----------------|
| Kratkoročne | | | | |
| Udruga „Petar Zoranić“, Zadar | | 5,89% | 200 | 200 |
| | | | 200 | 200 |
| Plus: Tekuće dospjeće dug posudbi | | | 13.546 | 5.725 |
| Ukupno kratkoročni dio | | | 13.746 | 5.925 |
| Dugoročne | | | | |
| OTP banka d.d., Zadar | EUR 7.307.692,34 | 1,9 % | 55.077 | 60.113 |
| OTP banka d.d., Zadar | EUR 14.672.846,49 | 1,9 % | 110.588 | 97.263 |
| Erste& Steiermaerkische Bank d.d. | EUR 5.000.000,00 | 1,9 % | 37.685 | 37.213 |
| | | | 203.350 | 194.589 |
| Minus: Tekuće dospjeće dug. posudbi | | | (13.546) | (5.725) |
| Ukupno dugoročni dug | | | 189.804 | 188.864 |
| Ukupno posudbe | | | 203.550 | 194.789 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 14 – POSUDBE (nastavak)

Društvo koristi tri dugoročna kredita u 2020. godini i to:

- kod OTP Banke d.d. u iznosu od 7.307.692,34 EUR-a za zatvaranje dugoročnog kredita iz 2013. g. iz sredstava HBOR-a. Ugovorena je otplata u 25 jednakih polugodišnjih rata od kojih zadnja dospijeva 30. lipnja 2030. godine.

- kod OTP Banke d.d. u iznosu od 14.672.846,49 EUR-a za financiranje investicije u TN Zaton. Ugovorena je otplata u 24 jednake polugodišnje rate od kojih prva dospijeva 1. srpnja 2021. godine, a zadnja 1. siječnja 2033. godine.

- kod Erste&Steiermaerkische Bank d.d. u iznosu od 5.000.000,00 EUR-a za izgradnju, kupnju, dogradnju ili rekonstrukciju turističkih kapaciteta. Otplata je ugovorena u 24 jednake polugodišnje rate od kojih prva dospijeva 1. ožujka 2021. godine, a zadnja 1. rujna 2032. godine.

Ugovorene kamate na kredite su fiksne, a povrat istih je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 3).

Otplatni plan dugoročnih posudbi za slijedećih pet godina je kako slijedi:

(U tisućama kuna)

| | |
|--------------------|----------------|
| 2021. | 13.546 |
| 2022. | 18.154 |
| 2023. | 18.154 |
| 2024. | 18.154 |
| 2025. | 18.153 |
| Nakon 2025. godine | 117.189 |
| | <u>203.350</u> |

BILJEŠKA 15 - POSLOVNE I OSTALE OBEVEZE

(U tisućama kuna)

| | 2020. | 2019. |
|---|--------------|---------------|
| Obveze prema dobavljačima | 2.770 | 5.617 |
| Obveze prema dobavljačima - Grupa, Praonica Plat d.o.o. | 863 | 3.537 |
| Obveze za nefakturiranu robu | 45 | 30 |
| Obveze za predujmove | 736 | 782 |
| Obveze prema zaposlenima | 1.893 | 2.284 |
| Porez i doprinosi iz/na plaće | 1.040 | 1.298 |
| Obveze za porez na dodanu vrijednost | 338 | 676 |
| Ostali porezi i doprinosi | 11 | 120 |
| Obveze za komunalnu naknadu | 287 | 92 |
| Obveze za kamate | 42 | 527 |
| Obveze za dividendu | 379 | 324 |
| Ostale obveze | 374 | 267 |
| | <u>8.778</u> | <u>15.554</u> |

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Za primarni oblik izvještaja o segmentima određeni su poslovni segmenti jer na rizike i stope povrata Društva prvenstveno utječu razlike u uslugama koje pružaju tržištu. Sekundarne informacije su izvještaji po zemljopisnim područjima. Poslovni segmenti su organizirani i vođeni odvojeno prema prirodi usluga koje pružaju, gdje svaki segment predstavlja stratešku poslovnu jedinicu koja nudi različite usluge različitim tržištima. Evidentiraju se na temelju informacija koje se interno pripremaju za Upravu koja je ujedno i glavni donositelj poslovnih odluka.

Tri su osnovna segmenta: turizam i ugostiteljstvo, praonica rublja te ulaganje u nekretnine.

Segment „Turizam i ugostiteljstvo“ obuhvaća ugostiteljske i turističke usluge (s uslugama mjenjačnice, prodaja robe, usluge zakupa, usluge cateringa i ustupanja osoblja).

Segment „Praonica rublja“ obuhvaća usluge pranja rublja.

Segment „Ulaganje u nekretnine“ obuhvaća usluge od najma.

Usluge Društva se većim dijelom odnose na turizam i ugostiteljstvo, a mjesto pružanja usluga je Republika Hrvatska. Prihodi od prodaje ovih usluga mogu se također razlikovati prema zemljopisnoj pripadnosti kupaca.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Poslovni segmenti

U sljedećim tabelama prikazani su prihodi i dobit te određena imovina i obveze Društva po poslovnim segmentima:

| <i>Za godinu koja je završila 31.12.2020. godine (u tisućama kuna)</i> | Praonica rublja | Turizam i ugostiteljstvo | Ulaganje u nekretnine | Ukupno |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------------|---------|
| <i>Prihodi</i> | | | | |
| Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga | - | 99.175 | - | 99.175 |
| Prihodi od ostalih usluga | 85 | 741 | 106 | 932 |
| Prihod od pranja rublja | 17.653 | 140 | - | 17.793 |
| Prihodi od prodaje robe | - | 19 | - | 19 |
| Prihodi od ostalih usluga-Grupa, P.Plat d.o.o. | - | - | 128 | 128 |
| Zakupnine - Grupa, Praonica Plat d.o.o. | - | - | 204 | 204 |
| Zakupnine | - | 4.233 | 952 | 5.185 |
| Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja | - | 6.696 | - | 6.696 |
| Ukupan prihod | 17.738 | 111.004 | 1.390 | 130.132 |
| <i>Rezultat</i> | | | | |
| Rezultat segmenta - operativna dobit | (4.493) | 4.065 | (1.577) | (2.005) |
| Neto financijski prihod/(rashod) | 25 | (904) | - | (879) |
| Gubitak prije poreza | (4.468) | 3.161 | (1.577) | (2.884) |
| Gubitak nakon poreza | (4.468) | 3.161 | (1.577) | (2.884) |
| <i>Imovina i obveze</i> | | | | |
| Imovina segmenta | 12.981 | 626.958 | 23.951 | 663.890 |
| Neraspoređena imovina | | | | 22.194 |
| Ukupna imovina | | | | 686.084 |
| Obveze segmenta | 814 | 213.171 | - | 213.985 |
| <i>Ostali podaci o segmentu</i> | | | | |
| Kapitalna ulaganja | 1.341 | 15.766 | 262 | 17.369 |
| Neraspoređena kapitalna ulaganja | | | | 24 |
| Ukupna kapitalna ulaganja | | | | 17.393 |
| Amortizacija nekret., postrojenja i opreme | 4.371 | 47.751 | 2.715 | 54.837 |
| Am.neraspoređenih nekret., postr. i opreme | | | | 3.038 |
| Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme | | | | 57.875 |

Cjelokupna imovina Društva te kapitalna ulaganja u imovinu nalaze se u Republici Hrvatskoj.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

| <i>Za godinu koja je završila 31.12.2019. godine (u tisućama kuna)</i> | Praonica rublja | Turizam i ugostiteljstvo | Ulaganje u nekretnine | Ukupno |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------------|---------|
| <i>Prihodi</i> | | | | |
| Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga | - | 222.476 | - | 222.476 |
| Prihodi od ostalih usluga | 103 | 1.287 | 55 | 1.445 |
| Prihodi od pranja rublja-Grupa,Praonica Plat | 1.120 | 830 | - | 1.950 |
| Prihod od pranja rublja | 43.764 | 375 | - | 44.139 |
| Prihodi od prodaje robe | 204 | 271 | - | 475 |
| Zakupnine | - | 5.210 | 2.228 | 7.438 |
| Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja | - | 6.074 | - | 6.074 |
| Ukupan prihod | 45.191 | 236.523 | 2.283 | 283.997 |
| <i>Rezultat</i> | | | | |
| Rezultat segmenta - operativna dobit | 8.745 | 72.319 | 98 | 81.162 |
| Neto financijski prihod | 4 | 4.151 | - | 4.155 |
| Dobit prije poreza | 8.749 | 76.470 | 98 | 85.317 |
| Neto dobit godine | 8.749 | 76.470 | 98 | 85.317 |
| <i>Imovina i obveze</i> | | | | |
| Imovina segmenta | 18.299 | 639.897 | 26.404 | 684.600 |
| Neraspoređena imovina | | | | 24.897 |
| Ukupna imovina | | | | 709.497 |
| Obveze segmenta | 1.220 | 210.429 | - | 211.649 |
| <i>Ostali podaci o segmentu</i> | | | | |
| Kapitalna ulaganja | 2.425 | 11.075 | 15.949 | 29.449 |
| Neraspoređena kapitalna ulaganja | | | | 1.542 |
| Ukupna kapitalna ulaganja | | | | 30.991 |
| Amortizacija nekret., postrojenja i opreme | 5.407 | 48.134 | 1.198 | 54.739 |
| Am.neraspoređenih nekret., postr. i opreme | | | | 3.294 |
| Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme | | | | 58.033 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Prihodi – po zemljopisnom području

Prihodi od prodaje mogu se također razlikovati i prema zemljopisnoj pripadnosti kupaca.

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|----------------|----------------|
| Prihodi od pružanja usluga u zemlji | 29.988 | 61.995 |
| Prihodi od pružanja usluga u zemlji-Grupa, Praonica Plat d.o.o. | 332 | 1.950 |
| Prihodi od pružanja usluga u inozemstvu | 93.116 | 213.978 |
| Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja | 6.696 | 6.074 |
| | 130.132 | 283.997 |

BILJEŠKA 17 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|---------------|---------------|
| Prihodi od subvencija, donacija, sponzorstva i sl. | 831 | 49 |
| Državne potpore za očuvanje radnih mjesta – Covid 19 | 15.907 | - |
| Prodaja materijalne imovine | 856 | 48 |
| Prodaja dug. materijalne imovine-Grupa,Praonica Plat d.o.o. | 33 | 666 |
| Viškovi materijala | 266 | 603 |
| Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja | 243 | 11.332 |
| Prihodi od neiskorištenih akontacija | 90 | 226 |
| Ostali prihodi | 1.389 | 1.779 |
| | 19.615 | 14.703 |

BILJEŠKA 18 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--|---------------|---------------|
| Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji | 11.429 | 24.165 |
| Utrošena energija | 5.126 | 7.947 |
| Rezervni dijelovi i sitni inventar | 5.913 | 7.786 |
| | 22.468 | 39.898 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI USLUGA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|---------------|---------------|
| Prijevoz, telefon, poštarina | 1.844 | 3.771 |
| Popravci i održavanje | 4.827 | 12.219 |
| Troškovi propagande | 1.810 | 3.977 |
| Zakupnine | 302 | 524 |
| Komunalne usluge | 2.060 | 4.087 |
| Ostale usluge - Grupa, Praonica Plat d.o.o. | 777 | 3.742 |
| Ostale usluge | 1.530 | 2.495 |
| | 13.150 | 30.815 |

BILJEŠKA 20 - TROŠKOVI OSOBLJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Neto plaće | 25.507 | 36.154 |
| Porez i doprinosi iz/na plaće | 15.604 | 22.142 |
| Naknade po ugovorima - sezonski rad | 138 | 907 |
| Trošak prijevoza i terenski dodaci | 2.372 | 3.520 |
| Ostala materijalna prava zaposlenih | 2.062 | 1.855 |
| | 45.683 | 64.578 |

Društvo je tijekom godine imalo prosječno 304 zaposlenika (2019.:561). Broj stalno zaposlenih je 192 i 78 stalnih sezonaca, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, povećava.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 21 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Troškovi putovanja | 169 | 478 |
| Intelektualne usluge | 782 | 983 |
| Usluge student servisa | 565 | 2.012 |
| Usluge agencija | 2.633 | 5.868 |
| Ostale usluge | 1.031 | 1.842 |
| Reprezentacija | 577 | 1.260 |
| Troškovi osiguranja | 690 | 865 |
| Nadzorni odbor - povezane stranke | 514 | 415 |
| Komunalna naknada | 2.218 | 2.278 |
| Naknade, ostali porezi i doprinosi | 1.350 | 2.400 |
| Naknade bankama | 121 | 244 |
| Provizija za kartično poslovanje | 317 | 718 |
| Donacije, pomoći | 306 | 608 |
| Ostali troškovi | 1.010 | 1.328 |
| | 12.283 | 21.299 |

BILJEŠKA 22 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI /(RASHODI)

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--|----------------|----------------|
| Financijski prihodi | | |
| Pozitivne tečajne razlike | 2.381 | 881 |
| Prihodi od kamata | 962 | 781 |
| Prihodi od kamata - Grupa, Praonica Plat d.o.o. | 310 | 354 |
| Prihodi od dividendi | 22 | 126 |
| Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela | 1.775 | 6.752 |
| | 5.450 | 8.894 |
| Financijski rashodi | | |
| Negativne tečajne razlike | (2.715) | (662) |
| Rashodi od kamata | (3.404) | (3.813) |
| Ostali financijski rashod - nerealizirani gubici | (210) | (264) |
| | (6.329) | (4.739) |
| Neto financijski prihodi /(rashodi) | (879) | 4.155 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 23 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 18% (2019.: 18%). Na dan 31. prosinca 2020. godine nije bilo obveze plaćanja poreza na dobit temeljem porezne bilance. U postupku izračuna poreza na dobit utvrđen je porezni gubitak, u iznosu od 16.997 tisuće kuna, koji se prenosi do 2025. godine. Mogućnost prijenosa poreznog gubitka u buduće razdoblje istječe nakon 5 godina.

Usklađenje poreznog troška Društva prema računu dobiti i gubitka s izvještajem o sveobuhvatnoj dobiti i oporezivanju zakonskom stopom prikazano je u sljedećoj tablici:

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 31.12.2020. | 31.12.2019. |
|---|----------------|---------------|
| Dobit/gubitak prije oporezivanja | (2.884) | 85.317 |
| Obračun poreza po stopi od 18 % | - | 15.357 |
| Porezni učinak neto porezno nepriznatog rashoda | 327 | 321 |
| Porezni učinak neto neoporezivog prihoda | (2.879) | (1.264) |
| Oslobođenje temeljem olakšice prema čl. 8. i 9. Zakona o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja | - | (14.414) |
| Porezna obveza | - | - |

Sredstva odgođenog poreza na gubitak priznaju se kao odgođena porezna imovina samo u onom iznosu u kojem je vjerojatno da će se ostvariti povezana porezna olakšica. Porezna imovina temeljem poreznog gubitka nije se priznala u ovim financijskim izvještajima zbog toga što je neizvjesno da će se ta olakšica iskoristiti.

Društvo je u svibnju 2019. godine dobilo Potvrdu Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta kojom se, sukladno Zakonu o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja oslobađa plaćanja poreza na dobit i to prema novom rješenju od 2. svibnja 2019. godine, temeljem koje je oslobođenje ishodeno u iznosu od 47.352 tisuće kuna, a za razdoblje iskorištenja od 2017. do 2027. godine. Preostala olakšica iznosi 23.638 tisuća kuna.

BILJEŠKA 24 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 18% (2019. : 18 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--|------------|------------|
| Na početku godine | 471 | 593 |
| - porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 5) | 70 | (122) |
| Na kraju godine | 541 | 471 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 25 - ZARADE PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici izračunava se na način da se neto dobit dioničara podijeli s ponderiranim prosječnim brojem redovnih dionica tijekom godine, koji ne uključuje prosječan broj redovnih dionica koje je Društvo kupilo i koje drži kao vlastite dionice (vidi bilješku 11).

| | 2020. | 2019. |
|---|---------|---------|
| Neto dobit/(gubitak) dioničara (u tisućama kuna) | (2.884) | 85.317 |
| Prosječno ponderirani broj izdanih redovnih dionica | 363.584 | 363.584 |
| Osnovna zarada/(gubitak) po dionici (u kunama) | (7,93) | 234,66 |

BILJEŠKA 26 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|---------------|----------------|
| Dobit/(gubitak) | (2.884) | 85.317 |
| Usklađenje za: | | |
| Amortizacija materijalne imovine (bilješka 3) | 55.160 | 56.835 |
| Amortizacija ulaganja u nekretnine (bilješka 4) | 2.715 | 1.198 |
| Nerealizirani gubici od financijske imovine | 1.563 | 6.463 |
| Promjene u obrtnom kapitalu | | |
| - potraživanja od kupaca | 3.212 | (2.505) |
| - potraživanja za dane predujmove | 507 | 350 |
| - ostala potraživanja | (2.958) | (676) |
| - zalihe | 386 | 7 |
| - troškovi budućeg razdoblja | 411 | (458) |
| - obveze prema dobavljačima | (5.552) | 445 |
| - obveze prema zaposlenima | (391) | 175 |
| - ostale obveze | (833) | 522 |
| - prihod budućeg razdoblja | 351 | (2.558) |
| Novčani priljev generiran poslovanjem | 51.687 | 145.115 |

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 27 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Na dan 31. prosinca 2020. godine Društvo je imalo jedno ovisno društvo (vidi bilješku 5). Transakcije s povezanim strankama osim s povezanim društvom uključuju i transakcije s ključnim menadžmentom i Nadzornim odborom. Transakcije s povezanim strankama, u okviru redovnog poslovanja, uključuju kupnju robe po tržišnim uvjetima, zajmove, naknade ključnog menadžmenta te naknadu nadzornog odbora.

Tijekom godine ključnom menadžmentu su isplaćene naknade u iznosu od 2.865 tisuća kuna (2019: 2.504 tisuće kuna). Ukupna naknada ključnom menadžmentu je uključena u troškove osoblja dok je naknada Nadzornom odboru u iznosu od 514 tisuća kuna (2019: 415 tisuća kuna) uključena u ostale troškove poslovanja.

Stanja na kraju godine, koja su rezultat transakcija s povezanim strankama, a iskazana u bilanci, su kako slijedi:

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|-------|-------|
| Potraživanje od kupaca (bilješka 8) | 3.744 | 3.289 |
| Potraživanja za kamate (bilješka 8) | 139 | 395 |
| Financijske pozajmice (bilješka 6 i bilješka 9) | 8.085 | 9.515 |
| Obveze prema dobavljačima (bilješka 15) | 863 | 3.537 |

Tijekom godine Društvo je imalo sljedeće transakcije s povezanim strankama, koje se reflektiraju u računu dobiti i gubitka kako slijedi:

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--|-------|-------|
| Prihod od pružanja usluga (bilješka 16) | 332 | 1.950 |
| Prihod od prodaje dugotrajne materijalne imovine (bilješka 17) | 33 | 666 |
| Troškovi ostalih usluga (bilješka 19) | 777 | 3.742 |
| Prihod od kamata (bilješka 22) | 310 | 395 |

BILJEŠKA 28 – POTENCIJALNE OBVEZE

Po nalogu Društva izdana je bankovna garancija za dobro izvršenje ugovornih obveza Društva prema njegovom partneru u ukupnom iznosu od 405 tisuća kuna.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020.

do

31.12.2020.

Godina:

2020

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03136582

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 060001921

Osobni identifikacijski
broj (OIB): 74204012744

LEI: 74780000H0AHRBFJ603

Šifra ustanove: 360

Tvrtka izdavatelja: TURISTHOTEL D.D.

Poštanski broj i mjesto: 23000

ZADAR

Ulica i kućni broj: OBALA KNEZA BRANIMIRA 6

Adresa e-pošte: uprava@turisthotel.com.hr

Internet adresa: www.turisthotel.com.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 340

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RD (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Danijela Perica

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023205563

Adresa e-pošte: danijela.perica@turisthotel.com.hr

Revizorsko društvo: Revicon d.o.o.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: Martina Mustać

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

u kunama

| Obveznik: TURISTHOTEL 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 | 368.914.173 | 333.227.930 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 0 | 0 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 0 | 0 |
| 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 | 356.503.997 | 316.067.920 |
| 1. Zemljište | 011 | 49.013.029 | 49.013.029 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 262.179.018 | 228.893.309 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 0 | 0 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 8.312.022 | 3.293.830 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 400.000 | 445.786 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 10.026.577 | 10.302.147 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 168.927 | 168.927 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 26.404.424 | 23.950.892 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 11.939.221 | 16.618.473 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 4.984.138 | 4.984.138 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | 0 | 8.084.989 |
| 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 | 3.696.117 | 3.303.995 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 3.258.966 | 245.351 |
| 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 | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | 0 | 0 |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 0 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 470.955 | 541.537 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 339.862.951 | 352.547.926 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 2.268.479 | 1.376.191 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 1.691.941 | 1.306.115 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 0 | 0 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 576.538 | 70.076 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 17.010.916 | 16.757.211 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 3.683.562 | 3.883.361 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 13.062.774 | 9.356.057 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 126.300 | 49.495 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 138.280 | 3.468.298 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 0 | 0 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 203.923.984 | 157.184.718 |

| | | | |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| 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 | 9.514.989 | 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 | 119.719.395 | 78.603.011 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 74.689.600 | 78.581.707 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 116.659.572 | 177.229.806 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 719.500 | 308.595 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 709.496.624 | 686.084.451 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 3.222.191 | 1.364.173 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | 497.847.495 | 472.099.882 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 212.718.480 | 212.718.480 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 43.664.339 | 43.664.339 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 186.680 | 186.680 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 186.680 | 186.680 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 358.226 | 358.226 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -358.226 | -358.226 |
| 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 | -2.145.460 | -2.467.000 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | -2.145.460 | -2.467.000 |
| 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 | 158.106.482 | 220.881.248 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | 158.106.482 | 220.881.248 |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | 85.316.974 | -2.883.865 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | 85.316.974 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | 0 | 2.883.865 |
| 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 | 188.863.794 | 189.803.758 |
| 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 | 188.863.794 | 189.803.758 |
| 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 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | 21.479.246 | 22.524.206 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 108 | 3.537.376 | 863.041 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 109 | 0 | 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 | 200.000 | 200.000 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | 6.190.857 | 13.545.811 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | 782.085 | 736.152 |

| | | | |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | 5.707.617 | 2.857.007 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | 2.360.190 | 1.893.610 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 118 | 2.377.014 | 1.768.122 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 119 | 0 | 379.213 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | 324.107 | 281.250 |
| E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | 1.306.089 | 1.656.605 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | 709.496.624 | 686.084.451 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | 3.222.191 | 1.364.173 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

| Obveznik: TURISTHOTEL D.D. | | | |
|--|---|---|-----------------------|
| Naziv pozicije 1 | AOP oznaka 2 | Isto razdoblje prethodne godine 3 | Tekuće razdoblje 4 |
| | I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 125 | 298.700.486 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | 2.615.873 | 331.605 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | 282.047.181 | 129.800.375 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 128 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 129 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 130 | 14.037.432 | 19.615.401 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | 217.538.510 | 151.751.940 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | 70.712.422 | 35.617.658 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | 39.897.773 | 22.468.483 |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | 30.814.649 | 13.149.175 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | 58.296.279 | 41.111.291 |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | 36.154.411 | 25.507.108 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | 14.201.034 | 10.103.793 |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | 7.940.834 | 5.500.390 |
| 4. Amortizacija | 141 | 58.032.488 | 57.874.541 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | 27.476.626 | 16.592.747 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | 2.915.827 | 293.096 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 144 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 145 | 2.915.827 | 293.096 |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 147 | 0 | 0 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 148 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 149 | 0 | 0 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 150 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 151 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 152 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 153 | 104.868 | 262.607 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | 8.893.952 | 5.450.180 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 155 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 156 | 0 | 0 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157 | 0 | 0 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 158 | 353.598 | 310.001 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 159 | 0 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 160 | 0 | 22.200 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 161 | 907.455 | 961.991 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | 881.462 | 2.381.179 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 163 | 6.727.558 | 1.773.242 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | 23.879 | 1.567 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | 4.738.954 | 6.329.487 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 166 | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 167 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 168 | 3.812.660 | 3.404.065 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | 661.736 | 2.715.277 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | 264.558 | 210.145 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 171 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 172 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 173 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 174 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------|-------------|-------------|
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 177 | 307.594.438 | 155.197.561 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | 222.277.464 | 158.081.427 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | 85.316.974 | -2.883.866 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | 85.316.974 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | 0 | -2.883.866 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | 85.316.974 | -2.883.866 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | 85.316.974 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | 0 | -2.883.866 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188) | 186 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 187 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 188 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 189 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189) | 190 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 191 | 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 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | 193 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | 194 | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189) | 195 | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 196 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 197 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 198 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201) | 199 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 200 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 201 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | 85.316.974 | -2.883.865 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211) | 203 | 679.060 | -392.123 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 204 | 0 | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 205 | 0 | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 206 | 679.060 | -392.123 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 207 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u | 208 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 209 | 0 | 0 |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | 0 | 0 |
| 8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala | 211 | 0 | 0 |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 212 | 122.231 | -70.582 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212) | 213 | 556.829 | -321.541 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213) | 214 | 85.873.803 | -3.205.406 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217) | 215 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 216 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 217 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

| Obveznik: TURISTHOTEL D.D. | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 85.316.974 | -2.883.865 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 64.495.488 | 59.437.638 |
| a) Amortizacija | 003 | 58.032.488 | 57.874.541 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | 0 | 0 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine | 005 | 6.463.000 | 1.563.097 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | 0 | 0 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 0 | 0 |
| f) Rezerviranja | 008 | 0 | 0 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | 0 | 0 |
| 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 | 149.812.462 | 56.553.773 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -4.789.210 | -4.402.580 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | 1.051.111 | -6.309.994 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -3.181.549 | 253.705 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | 357.662 | 892.288 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | -3.016.434 | 761.421 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 145.023.252 | 52.151.193 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | 0 | -465.796 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | 0 | 0 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 145.023.252 | 51.685.397 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 148.374 | 405.382 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 799.923 | 118.256.086 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 948.297 | 118.661.468 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -30.990.824 | -17.393.440 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | -1.452.002 | -2.021.937 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | -38.190.657 | -76.579.760 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -70.633.483 | -95.995.137 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -69.685.186 | 22.666.331 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 13.659.538 | 12.145.961 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 2.420.798 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 13.659.538 | 14.566.759 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | 0 | -5.806.045 |

| | | | |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | -31.268.224 | -22.542.208 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -31.268.224 | -28.348.253 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -17.608.686 | -13.781.494 |
| 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 | 57.729.380 | 60.570.234 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 58.930.192 | 116.659.572 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 116.659.572 | 177.229.806 |

BILJEŠKE UZ FINANCISKE IZVJEŠTAJE - GFI

Naziv izdavačelja: TURISTHOTEL d.d.

OIB 74204012744

Izvištajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.12.2020.

Nekonsolidirani financijski izvještaji društva Turisthotel d.d. su sastavljeni na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije. Osnovne računovodstvene politike pri sastavljanju financijskih izvještaja dosljedne su primijenjene za sva razdoblja osim ako drugačije nije napomenuto. Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu. Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno MSFI primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promijenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. U 2020. godini računovodstvene politike su ažurne uzimajući u obzir nove standarde i smjernice koji su obvezni za obračunsko razdoblje koja započinju na dan 01. siječnja 2020. godine (to MSFI 8: Definicija značajnog (izmjene i dopune), i MSFI 3: poslovna spajanja (izmjene i dopune). Primjena istih nije imala značajan utjecaj na financijsko izvješćivanje za 2020. godinu.

Prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine je 340.

U nastavku je prikazana tablica usklada nekonsolidiranog GFI Financijskog izvještaja i revidiranog MSFI izvještaja za 2019. godinu, za pozicije Bilanca i Računa dobiti i gubitka (u tisućama kuna)

| Stravka | GFI | Iznos | Stavka MSFI | Iznos | Razlika | Napomena |
|-------------------------------------|-----|---------|----------------------------|---------|----------|---|
| Kratkoročne obveze | | 21.479 | Kratkoročne obveze | 22.785 | 22.785 | Prihodi budućeg razdoblja po MSFI izvještaju uključeni |
| Odgodeno plaćanje troškova | | 1.306 | | | -1.306 | su u poziciju kratkoročnih obveza, po GFI izvještaju odgovaraju |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Zalihe | | 2.269 | Zalihe | 1.692 | 2.269 | Pozicija zaliha u GFI izvještaju AOP 038 odgovara pozicijama |
| | | | Potraživanja i predumovi | 577 | -1.692 | Zaliha 1.692 i Potraživanja za dane predumove u iznosu 577 |
| | | | | | -577 | Izvještaju MSFI. U MSFI izvještaju zalihe su iskazane zasebno |
| | | | | | | Potraživanja za predumove u sklopu Potraživanja i predumova |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Potraživanja | | 17.011 | Potraživanja i predumovi | 17.588 | 17.588 | Pozicija MSFI izvještaja Potraživanja i predumovi odgovara |
| Predumovi za zalihe | | 577 | | | -17.011 | pozicijama GFI izvještaja AOP 046 i AOP 043 |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Rezerve iz dobiti | | 187 | Rezerve | -1.600 | 1.600 | Pozicija rezerve MSFI izvještaja odgovara pozicijama |
| Rezerve za vlastite dionice | | 358 | | | -358 | AOP 071, AOP 072 i AOP 077 GFI izvještaja |
| Rezerve fer vrijednosti | | -2.145 | | | 187 | |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Obveze za zajmove, depozite | | 200 | Posudbe | 195.254 | 195.254 | Pozicija Posudbe u MSFI izvještaju, Bilješka 14 |
| Obveze prema bankama | | 6.190 | Obveze za kamate | 465 | -200 | i Bilješka 15, dio iznosa stavke Obveze za kamate u iznosu 465 |
| Dugoročne obveze | | 188.864 | | | -6.190 | odgovore zbroju pozicija |
| | | | | | -188.864 | GFI izvještaju AOP 095, AOP 112 i AOP 113 |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Troškovi osobija | | 58.296 | Troškovi osobija | 64.578 | 64.578 | Dio troškova u GFI izvještaju prikazan je na poziciji Ostali troškovi |
| Ostali troškovi | | 6.282 | | | -58.296 | AOP 142 u iznosu od 6.282 zajedno sa pozicijom AOP 137 čine |
| | | | | | -6.282 | Bilješku 20. |
| Kumulativni efekt na RDG | | | | | 0 | |
| Ostali poslovni rashodi | | 105 | Ostali troškovi poslovanja | 21.299 | 21.299 | Dio troškova u GFI izvještaju prikazan na poziciji Ostali troškovi |
| Ostali troškovi | | 21.194 | | | -105 | AOP 142 u iznosu 21.194 i AOP 153 iznose Bilješku 21 Ostali |
| | | | | | -21.194 | troškovi poslovanja |
| Kumulativni efekt na RDG | | | | | 0 | |

U nastavku je prikazana tablica usklada nekonsolidiranog GFI Financijskog izvještaja i revidiranog MSFI izvještaja za 2020. godinu, za pozicije Bilanca i Računa dobiti i gubitka (u tisućama kuna)

| Stravka | GFI | Iznos | Stavka MSFI | Iznos | Razlika | Napomena |
|-------------------------------------|-----|---------|----------------------------|---------|----------|---|
| Kratkoročne obveze | | 22.524 | Kratkoročne obveze | 24.181 | 24.181 | Prihodi budućeg razdoblja po MSFI izvještaju uključeni |
| Odgodeno plaćanje troškova | | 1.657 | | | -1.657 | su u poziciju kratkoročnih obveza, po GFI izvještaju odgovaraju |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Zalihe | | 1.376 | Zalihe | 1.306 | 1.376 | Pozicija zaliha u GFI izvještaju AOP 038 odgovara pozicijama |
| | | | Potraživanja i predumovi | 70 | -1.306 | Zalihe 1.306 i Potraživanja za dane predumove u iznosu 70 |
| | | | | | -70 | Izvještaju MSFI. U MSFI izvještaju zalihe su iskazane zajedno s |
| | | | | | | Potraživanja za predumove u sklopu Potraživanja i predumova |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Potraživanja | | 16.757 | Potraživanja i predumovi | 16.827 | 16.827 | Pozicija MSFI izvještaja Potraživanja i predumovi odgovara |
| Predumovi za zalihe | | 70 | | | -16.757 | pozicijama GFI izvještaja AOP 046 i AOP 043 |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Rezerve iz dobiti | | 187 | Rezerve | -1.922 | 1.922 | Pozicija rezerve MSFI izvještaja odgovara pozicijama |
| Rezerve za vlastite dionice | | 358 | | | -358 | AOP 071, AOP 072 i AOP 077 GFI izvještaja |
| Rezerve fer vrijednosti | | -2.467 | | | 187 | |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Obveze za zajmove, depozite | | 200 | Posudbe | 203.550 | 203.550 | Pozicija Posudbe u MSFI izvještaju, Bilješka 14 |
| Obveze prema bankama | | 13.546 | | | -200 | odgovara zbroju pozicija |
| Dugoročne obveze | | 189.804 | | | -203.550 | GFI izvještaju AOP 095, AOP 112 i AOP 113 |
| Kumulativni efekt na bilancu | | | | | 0 | |
| Troškovi osobija | | 41.111 | Troškovi osobija | 45.683 | 45.683 | Dio troškova u GFI izvještaju prikazan je na poziciji Ostali troškovi |
| Ostali troškovi | | 4.572 | | | -41.111 | AOP 142 u iznosu od 4.572 zajedno sa pozicijom AOP 137 čine |
| | | | | | -4.572 | Bilješku 20. |
| Kumulativni efekt na RDG | | | | | 0 | |
| Ostali poslovni rashodi | | 263 | Ostali troškovi poslovanja | 12.283 | 12.283 | Dio troškova u GFI izvještaju prikazan na poziciji Ostali troškovi |
| Ostali troškovi | | 12.020 | | | -263 | AOP 142 u iznosu 12.020 i AOP 153 iznose Bilješku 21 Ostali |
| | | | | | -12.020 | troškovi poslovanja |
| Kumulativni efekt na RDG | | | | | 0 | |

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su urediviranom podizanjem izvještaju u PDF formatu, koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zastupničke burze i Izdavačelja.

2. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Turisthotel d.d., Zadar u svom poslovanju primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja Hanfe i Zagrebačke burze, koji je dostupan na njihovim internetskim stranicama, te je usklađen sa promjenama europskog, a posljedično i hrvatskog regulatornog okvira, te s najnovijim i najboljim međunarodnim praksama korporativnog upravljanja.

Turisthotel d.d., Zadar u svom poslovanju djeluje u skladu sa načelima i praksom dobrog korporativnog upravljanja uz visoku razinu transparentnosti i odgovornosti prema svim njegovim dionicima. Društvo tijekom godine ispunjava i objavljuje godišnji upitnik iz Kodeksa u kojem navodi razloge o eventualnim odstupanjima od Kodeksa. Godišnji upitnik se sukladno propisima objavljuje na internetskim stranicama Zagrebačke burze (www.zse.hr) i Društva (www.turisthotel.com.hr).

U Društvu postoji razrađen sustav internih kontrola u svrhu osiguranja poslovanja u skladu s pozitivnim pravom RH, te najboljim poslovnim praksama.

Društvo pravovremeno i u skladu sa mjerodavnim propisima objavljuje financijske izvještaje i realno i objektivno prikazuje financijski položaj Društva i njegove rezultate poslovanja. Glavne značajke izloženosti i upravljanja rizicima navedene su Godišnjem izvješću.

Organi Društva su uprava, nadzorni odbor i glavna skupština.

Uprava Društva sastoji se od tri člana koje imenuje Nadzorni odbor. Odlukom Nadzornog odbora Društva od dana 6.10.2020.g. članovima uprave počevši od 12. listopada 2020.g. imenovani su Rikardo Hesky, Danka Nekić i Ante Barić, a Rikardo Hesky imenovan je predsjednikom uprave. Rikardo Hesky imenovan je na mandat od 3 godine počevši od 12.10.2020.g., kao i Ante Barić, a Danka Nekić koja je odlukom nadzornog odbora od 22.4.2020.g. imenovana članom uprave na mandat u trajanju od jedne godine počevši od 29.4.2020.g., odlukom nadzornog odbora od 6.10.2020.g. je imenovana na daljnji mandat do 31.12.2021.g. Član uprave zastupa Društvo zajedno s još jednim članom uprave. Uprava vodi poslove Društva u skladu sa Statutom Društva, Poslovníkom o radu uprave i mjerodavnim propisima.

Nadzorni odbor Društva sastoji se od pet članova koji su izabrani na mandat u trajanju od četiri godine. Nadzorni odbor odgovoran je za nadzor nad vođenjem poslova Društva, imenovanje članova Uprave te odlučuje o ostalim pitanjima iz svoje nadležnosti određenima zakonom i Statutom Društva. Sastav Nadzornog odbora Društva naveden je u poglavlju godišnjeg izvješća, izvješće poslovanja, osnovni podaci.

Nadzorni odbor imenovao je Revizijski odbor koji nadzire postojanje i funkcioniranje internih kontrola, upravljanja rizicima i financijsko izvještavanje te rad i neovisnost vanjskih „eksternih“ revizora.

Glavna skupština je organ Društva u kojem dioničari ostvaruju svoja dioničarska prava, a čine je svi imatelji (vlasnici) vrijednosnih papira Društva. Postoji vremensko ograničenje vezano za korištenje prava glasa na Glavnoj skupštini te se traži od dioničara da prijave svoje sudjelovanje najkasnije 6 (šest) dana prije dana održavanja Glavne skupštine, sukladno zakonu i Statutu Društva. Pravo glasa dioničara nije ograničeno Statutom Društva na određeni postotak ili broj glasova. Svaka dionica daje pravo na jedan glas na Glavnoj skupštini. U Društvu ne postoje vrijednosni papiri s posebnim pravima kontrole niti postoje ograničenja prava glasa.

U 2020. godini na dan 31.12. Društvo je imalo ukupno 705 dioničara koji su imatelji ukupno 366.756,00 dionica. U 2020. godini održana je jedna Glavna skupština čije su odluke u skladu sa zakonskim propisima objavljene i dostupne na web stranicama Društva, Zagrebačke burze (www.zse.hr), HANFA-e i Središnjeg registra propisanih informacija - SRPI (www.hanfa.hr), Hrvatskoj izvještajnoj novinskoj agenciji (www.hina.hr) i dostavljene su u sudski registar Trgovačkog suda.

Povjerenik za zaštitu dostojanstva radnika, koji prima i rješava pritužbe zaposlenika, je Nives Kalac, direktorica ljudskih potencijala.

Društvo može stjecati vlastite dionice temeljem odluka Glavne skupštine u višegodišnjem razdoblju počevši od osnivanja Društva 1998.g. do 2007.g. U 2020. godini Društvo nije stjecalo vlastite dionice i na dan 31.12.2020. godine drži 3172 vlastite dionice koje čine 0,8649% udjela u temeljnom kapitalu.

Značajni imatelji dionica u Društvu navedeni su u poglavlju Izvješće posloводства u Godišnjem izvješću. Pregled deset najvećih dioničara Društva svakodnevno je dostupan na mrežnim stranicama Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d. (SKDD) www.skdd.hr.

Od ukupnog broja zaposlenika na dan 31.12.2020. godine žene čine 38,15 % svih zaposlenika. U užem menadžmentu Društva kojeg pored Uprave čine direktori/ce njenih sektora i voditelji/ce korporativnih službi nalazi se 10 osoba sa posebnim ovlaštenjima od kojih su 2 žene, što čini 20% žena u užem menadžmentu.

3. Izvješće posloводства

- **Osnovni podaci**

Sukladno Zakonu o računovodstvu, Zakonu o tržištu kapitala i Zakonu o trgovačkim društvima te relevantnim podzakonskim propisima, dostavljamo revidirano Godišnje izvješće na razini društva Turisthotel d.d./ dalje: Društvo/ te na konsolidiranoj razini /dalje: Grupa/ , za razdoblje od 01.01.2020. - 31.12. 2020.godine.

Izvještaji se podnose javnosti putem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga/Hanfa/, putem internetskih stranica Zagrebačke burze te vlastitih stranica tvrtke/www.turisthotel.com.hr/.

Konsolidirana izvješća Grupe čine društvo Turisthotel, d.d., kao matica te ovisno društvo Plat d.o.o. Plat-Dubrovnik, koje je u cijelosti (100% udio) pod kontrolom Turisthotela, dok nekonsolidirana izvješća obuhvaćaju samo društvo "Turisthotel" d.d.

Društvo Turisthotel d.d.,(matica/) je dioničko društvo, sa sjedištem u Zadru, Obala kneza Branimira 6 i registrirano je kod Trgovačkog suda u Zadru.

Osnovna djelatnost Društva je pružanje turističko - ugostiteljskih usluga, usluga pranja rublja te usluga cateringa u zemlji i inozemstvu.

Organi društva:

Uprava : Rikardo Hesky-predsjednik Uprave te članovi: Danka Nekić i Ante Barić

Nadzorni odbor: Frane Skoblar – predsjednik, Mate Bilaver – zamjenik predsjednika, Ante Barić – član, Zorislav Vidović – član, Miljenko Alerić – član.

Glavna skupština: Čine je svi dioničari Društva

Revizorska tvrtka: „Revicon“ d.o.o., Zadar

Svoje djelatnosti „Turisthotel“ d.d. obavlja u turističkom naselju Zaton Holiday Resort u mjestu Zaton, 15 km sjeverno od Zadra, koje se sastoji od apartmanskog naselja i

kampa te raspolaže s ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapaciteti su slijedeći: 596 apartmana s 2.323 ležaja, 1.700 smještajnih jedinica (kamp mjesta, kamp kućica, šatora) za cca 5.500 osoba.

Struktura apartmana prema kategoriji je slijedeća: 437 apartmana s 4 zvjezdice te 159 s 3 zvjezdice.

Praonica rublja u Zadru, kapaciteta pranja 40 tona dnevno pruža usluge pranja za vlastite potrebe kao i za razne druge korisnike (hotele, bolnice, fizičke osobe i sl.), te praonica „Plat“ d.o.o. u Dubrovniku.

Organizacijska jedinica catering, pored usluga klasičnog cateringa pruža i usluge kupnje i prodaje robe te usluge iznajmljivanja osoblja.

Gradske turističko - ugostiteljske objekte čine cafe barovi u gradu Zadru te Boutique hostel „Forum“.

Poslovanje Društva je, pretežno, sezonskog karaktera.

Turističko naselje Zaton kao najznačajniji organizacijski dio posluje u razdoblju od početka svibnja do kraja rujna, dok je veći dio i ostalih objekata Društva kao što su praonice i gradski objekti, koji imaju cjelogodišnje poslovanje, podložno sezonskom poslovanju.

Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12. 2020.g.

| Rb | INVESTITORI | BROJ DIONICA | UDIO u % |
|-----|---------------------------------|--------------|----------|
| 1. | SKOBLAR FRANE | 43451 | 11,85 |
| 2. | BARIĆ ANTE | 32748 | 8,93 |
| 3. | NEKIĆ DANKA | 19887 | 5,42 |
| 4. | BARABA LIDIJA | 18860 | 5,14 |
| 5. | JANOVIĆ BOŽIDAR | 18442 | 5,03 |
| 6. | MILIŠIĆ ZORAN | 17805 | 4,85 |
| 7. | ADDICO BANK/PBZ CO OMF KAT B | 14597 | 3,98 |
| 8. | STOJANOV MATKO | 13423 | 3,66 |
| 9. | OTP BANKA /AZ OMF B KAT | 8751 | 2,39 |
| 10. | MARAS MATE | 7275 | 1,98 |
| | UKUPNO | 195239 | 53,23 |

Temeljni kapital čini 366.756 redovnih dionica, nominalne vrijednosti 580 kuna.

Društvo je vlasnik 3.172 vlastitih dionica, što je udio od 0,86% u ukupnom broju izdanih dionica.

- **Značajniji događaji koji su obilježili 2020.godinu**

Protekle 2020. godinu obilježila je globalna pandemija COVID -19, te, bez zadržke, možemo reći da je bila, izuzetno, nepovoljna i teška u svakom pogledu, jer je ostavila goleme negativne posljedice na ljudske živote, zdravlje ljudi i na ukupno svjetsko gospodarstvo, a posebno je imala negativne implikacije na turističku industriju, jer očuvanje zdravlja i života postali su prioriteti, a odmor i putovanja potisnuti su u drugi plan.

Rezultate poslovanja Grupe i Društva „Turisthotel „za ovu godinu treba gledati u kontekstu navedenih okolnosti, a nikako kao mjerodavni pokazatelj za ocjenu uspješnosti poslovanja, zapravo, više kao pokazatelj snage, otpornosti i izdržljivosti društva i za vrlo nepovoljne uvijete kakvi su i bili u 2020. godina. Obzirom da je glavna djelatnost turističko ugostiteljske usluge, te praonice, koje su isto naslonjene na turizam, Grupa je imala značajan pad po svim bitnim pokazateljima. Ipak, zbog dobre likvidnosti, odnosno zbog akumuliranih rezervi, ostali smo financijski stabilni pa smo, bez nekih većih poteškoća, odradila i ovako tešku godinu, jednostavno, prilagođavajući poslovanje novonastalim okolnostima.

Od samog početka pojave COVID-19 s iznimnom pažnjom pratila smo razvoj situacije te smo poduzela sve preventivne mjere da bi zaštitila zdravlje gostiju i zaposlenika te očuvala radna mjesta, sukladno preporukama nadležnih institucija. Za sve objekte smo uveli smo posebne epidemiološke protokole sukladno preporukama nadležnih službi u svrhu zaštite zdravlja kako radnika tako i gostiju, jer sigurnost, odnosno, zaštita od korona virusa, bio je jedan od bitnih faktora, koji je utjecao na dolazak gostiju.

Već na samom početku pojave virusa tijekom ožujka mjeseca pojedine zemlje, pa tako i naša, su donosile razne restriktivne mjere kao što su ograničavanje kretanja, zatvaranje granica, zatvaranje poslovnih objekata, zabranu okupljanja i druga ograničenja, pa su i svi naši ugostiteljski objekti, kao i hostel bili zatvoreni do 17.03.-11.05.

Zbog istih razloga i turističko naselje Zaton otvoreno je mjesec dana kasnije, 25.05.2020. godine, jer je većina Europskih zemalja popustila restriktivne mjere do polovice lipnja, pa je počeo tihi dolazak gostiju i neka bolja očekivanja od sezone, za razliku od početka drugog kvartala kad su predviđanja bila sumorna.

Ipak, za nas je cijela predsezona, znači i lipanja mjesec, bila vrlo slaba.

Glavna sezona se odvijala sukladno mjerama koje su pojedine emitivne zemlje donosile, tako da početak srpnja bio obećavajući, međutim Nizozemska nas je već tijekom srpnja stavila na crvenu listu i to, baš u terminu njihovih praznika, Austrija i Slovenija tijekom kolovoza, te kasnije i Njemačka, pa su na dolazak gostiju utjecale odluke tih zemalja, odnosno, sve su zemlje nastojale zadržati svoje goste kod kuće, što im je u glavnom, i uspjelo te su one za razliku od nas imale prilično dobru ljetnu sezonu.

Obzirom da smo imali značajan pad poslovne aktivnosti, odgovorno smo pristupili troškovnoj strani, ipak, zbog velikog pada prihoda uzrokovanih pandemijom, nismo uspjeli izbjeći gubitak za 2020. godinu.

Vlada RH te nadležna ministarstva usvojila su pakete mjera potpore i pomoći gospodarstvu radi ublažavanja posljedica uzrokovanih epidemijom COVID-19 kako bi se očuvala radna mjesta te pomoglo društvima prvenstveno u očuvanju likvidnosti, tako da smo korisnici svih tih mjera, koje su, svakako, poboljšale financijske rezultate, odnosno, smanjile gubitak.

- **Rezultati poslovanja Grupe**

Posljedica ovih gore navedenih okolnosti su pad svih financijskih i fizičkih pokazatelja Grupe, tako da je u 2020. godini ostvareno ukupno 333.991 noćenja, što je pad od 60,6%, dok je prethodne godine ostvareno 846.632 noćenja.

U turističkom naselju „Zaton“ ostvareno je 331.747 noćenja, što je pad od 60% u odnosu na proteklu godinu kada je ostvareno 830.147 noćenja, dok je boutique hostel Forum ostvario 2.244 noćenja i pad od 86% u odnosu na proteklu godinu kada je broj noćenja iznosio 16.485.

U strukturi noćenja, strani gosti činili su udio od 94%, a domaći 6% te je ostvaren pad po svim tržištima.

Zbog manjeg broja noćenja, slabije popunjenosti te manjih prosječnih cijena ostvareni su i manji prihodi, što se vidi u nastavku iz prikazanih pokazatelja za Turisthotel Grupu, znači, na konsolidiranoj razini i za Turisthotel d.d., na nekonsolidiranoj razini.

„Turisthotel“ Grupa u 2020. godini ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 156,889 milijuna kuna dok su prethodne godine iznosili 313,556 milijuna kuna i manji su za 50%.

Poslovni prihodi iznose 151,746 milijuna kuna i manji su za 50,2%, a u strukturi poslovnih prihoda, prihodi od prodaje iznose 130,771 mil kn i manji su za 55%.

Ove prihode čine prihodi od glavne djelatnosti Grupe, odnosno, turističko – ugostiteljske usluge koje iznose 105,844 milijuna kuna i manji su za 54,6%, prihodi od praonica iznose 18,764 milijuna kuna, manji su za 65%, prihodi od platformi iznose 6,163 milijuna kn i veći su za 23%.

Prihodi od pranja i najma rublja imali su isto pad zbog korona pandemije, jer najveći dio poslovanja ovisi od kupaca koji su u turističkoj djelatnosti, a manji dio od ostalih, kao što su bolnice. Prihodi od platformi su jedini posao grupe i društva koji nije imao negativne rezultate zbog pandemije.

Ostali poslovni prihodi iznose 20,975 milijuna kuna, veći su za 48,6%, a odnose se, najvećim dijelom, na prihode od poticaja države za očuvanje radnih mjesta te ostali prihoda kao što su viškovi i prodaja osnovnih sredstava.

Ukupni rashodi Grupe iznose 163,510 milijuna kuna i manji su za 28,8%.

Od ukupnih rashoda, poslovni rashodi iznose 157,131 milijuna i manji su za 31,2% u odnosu na prošlu godinu za isto razdoblje.

U strukturi poslovnih rashoda, materijalni troškovi iznose 35,790 milijuna kn te su manji za 49,6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, zbog manjih poslovnih aktivnosti.

Troškovi osoblja iznose 43,612 milijuna kuna te su za 30,9% manji.

Amortizacija iznosi 60,168 milijuna kn te je za 3,6% manja u odnosu na prethodnu godinu za isto razdoblje.

Ostali troškovi, koji se odnose na razne neproizvodne usluge, iznose 16,966 milijuna kuna i manji su za 40,9%. Ostali poslovni rashodi odnose se na vrijednosno usklađenje i izvanredne rashode iznose 594 tisuća kuna, manji su za 80,8%.

Financijski prihodi iznose 5,143 milijuna kuna i manji su za 40%, dok su rashodi 6,379 milijuna kuna, veći za 33,5%, tako da je neto rezultat iz financijskih aktivnosti negativan te je ostvaren gubitak od 1,235 milijuna kn.

Gubitak Grupe iznosi -6,620 milijuna kuna.

EBIT/ poslovni prihodi minus poslovni rashodi/ je negativna, ostvaren je gubitak od 5,385 milijuna kn, dok je prethodne godinu iznosio 76,731 milijuna kn.

EBITDA/ EBIT plus amortizacija / iznosi 54,783 milijuna kn, dok je prethodne godine iznosio 139,145 milijuna kn.

Ukupna imovina iznosi 672,704 milijuna kn i manja je za 3,6%, dok kapital i rezerve iznose 459,418 mil kn i manji su za 6%.

U strukturi ukupne imovine , dugotrajna čini udio od 48%, a kratkotrajna udio od 52 % koju čine, najviše, financijska imovina.

Ukupna novčana sredstva na kraju razdoblja iznosila su 177,579 milijuna kn, veća su za 51,3%, zajedno sa depozitima i kratkoročna ulaganja u vrijednosne papire iznose 334,765 milijuna kn , što je 49,8% ukupne aktive.

Udio vlastitog kapitala u strukturi pasive iznosi 68,3, %, dugoročne obveze su 28,2%, kratkoročne i odgođene obveze imaju udio od 3,5%.

Dugoročne obveze iznose 189,804 milijuna kn i veće su za 0,5%, dok kratkoročne iznose 21,825 milijuna kuna i veće su za 17,3%.

Neto dug je negativan iznosi- 131,415 milijuna kuna / ukupne obveze prema bankama minus novac u banci te ostala kratkotrajna financijska imovina/.

Operativni novčani tijek od poslovnih aktivnosti iznosio je 53,080 milijuna kn, od investicijskih aktivnosti iznosio je 20,955 milijuna kuna, dok je operativni tok od financijskih aktivnosti negativan , iznosio je 22,542 milijuna kn, tako da je ukupan novčani tijek na kraju 2020. godine porastao za 60,243 milijuna kn.

U nastavku su prikazani Račun dobiti i gubitka , Bilanca te glavni financijski pokazatelji za Grupu .

RAČUN DOBITI I GUBITKA GRUPE TURISTHOTEL

| OPIS | 2019.g. u kn | 2020. | Struktura u Index 2019/2020. 20/19 | | | |
|--------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|--|
| 1. POSLOVNI PRIHODI | 305.010.856 | 151.745.971 | 97% | 97% | 49,8 | |
| prihodi od prodaje | 290.895.679 | 130.771.014 | 93% | 185% | 45,0 | |
| ostali prih. | 14.115.177 | 20.974.957 | 5% | 9% | 148,6 | |
| 2. POSLOVNI RASHODI | 228.279.561 | 157.131.202 | 73% | 146% | 68,8 | |
| 2.1 Materijalni troškovi | 70.989.403 | 35.790.487 | 23% | 45% | 50,4 | |
| troškovi sir.i mat. | 42.046.191 | 23.083.740 | 13% | 27% | 54,9 | |
| troškovi prodane robe | | | | | | |
| ostali vanjski trošk | 28.943.212 | 12.706.747 | 9% | 18% | 43,9 | |
| 2.2 Troškovi osoblja | 63.087.005 | 43.612.012 | 20% | 40% | 69,1 | |
| 2.3 Amortizacija | 62.413.886 | 60.168.472 | 20% | 40% | 96,4 | |
| 2.4 Ostali troškovi | 28.697.821 | 16.965.870 | 9% | 18% | 59,1 | |
| 2.5 Vrijednos. uskl.krat | 2.915.827 | 293.096 | 1% | 2% | 10,1 | |
| 2.6 Ostali posl.rashodi | 175.619 | 301.265 | 0% | 0% | 171,5 | |
| 3. FINANCIJSKI PRIHODI | 8.544.954 | 5.143.498 | 3% | 5% | 60,2 | |
| 4. FINANCIJSKI RASHODI | 4.778.897 | 6.378.833 | 2% | 3% | 133,5 | |
| UKUPNI PRIHODI | 313.555.810 | 156.889.469 | 100% | 100% | 50,0 | |
| UKUPNI RASHODI | 233.058.458 | 163.510.035 | 74% | 104% | 70,2 | |
| DOBIT prije oporeziv | 80.497.352 | -6.620.566 | 26% | | | |
| EBIT* | 76.731.295 | -5.385.231 | | | | |
| Marža EBIIT | 25% | -4% | | | | |
| EBITDA | 139.145.181 | 54.783.241 | | | 39,4 | |
| Marža EBITDA-e | 46% | 36,1% | | | 79,1 | |

* poslovni prihodi minus poslovni rashodi, te sadrže stavke koje nisu rezultat tekućeg poslovanja, što je prema MRS, te se ne mogu iskazati kao izvanredne stavke.

BILANCA GRUPE TURISTHOTEL

| OPIS | 2019 | 2020 | | Struktura u % 2019/2020. | INDEX |
|-------------------------|-------------|-------------|------------|--------------------------------|--------------|
| | | | | | |
| AKTIVA | | | | | |
| A) DUGOTRAJNA IMOVINA | 368.731.582 | 322.960.386 | 53% | 48% | 87,6 |
| 1. NEMATER.IMOV | 724.686 | 724.686 | 0% | 0% | 100,0 |
| 2. MATERIJALNA IMOV | 360.580.858 | 318.144.817 | 52% | 47% | 88,2 |
| zemljište i šume | 49.013.029 | 49.013.029 | 7% | 7% | 100,0 |
| građevinski objekt. | 262.225.906 | 228.934.787 | 38% | 34% | 87,3 |
| alati,namještaj,trar | 12.341.995 | 5.329.249 | 2% | 1% | 43,2 |
| predu.za mat. | 400.000 | 445.786 | 0% | 0% | 111,4 |
| mat.im.u prip. | 10.026.577 | 10.302.147 | 1% | 2% | 102,7 |
| ost.mat.imov. | 168.927 | 168.927 | 0% | 0% | 100,0 |
| ulag u nekretnine | 26.404.424 | 23.950.892 | 4% | 4% | 90,7 |
| 3. DUG.FINANCIJSKA IMOV | 6.955.083 | 3.549.346 | 1% | 1% | 51,0 |
| udj.(dion.)kod pov.ř | | | | 0% | |
| ulaganja u vrijedn.ř | 3.696.117 | 3.303.995 | 1% | 0% | 89,4 |
| dani krediti,dep., | 3.258.966 | 245.351 | 0% | 0% | 7,5 |
| 4. ODGOĐ.POR.IMOVINA | 470.955 | 541.537 | 0% | 0% | 115,0 |
| B) KRATKOTRAJNA IMOVINA | 328.223.545 | 349.429.075 | 47% | 52% | 106,5 |
| zalihe | 2.560.309 | 1.527.671 | 0% | 0% | 59,7 |
| potraživanja | 13.902.960 | 13.137.008 | 2% | 2% | 94,5 |
| krat.finan. imovina | 194.424.069 | 157.184.718 | 28% | 23% | 80,8 |
| novac na rač. i u bl | 117.336.207 | 177.579.678 | 17% | 26% | 151,3 |
| 5. PLAĆ TROŠ.BUD.RAZD. | 725.189 | 314.666 | 0% | 0% | 43,4 |
| UKUPNA AKTIVA | 697.680.316 | 672.704.127 | 100% | 100% | 96,4 |
| PASIVA | | | | | |
| 6. KAPITAL I REZERVE | 488.902.804 | 459.418.491 | 70% | 68% | 94,0 |
| upisani kapital | 212.718.480 | 212.718.480 | 30% | 32% | 100,0 |
| kap.rez. | 43.664.339 | 43.664.339 | 6% | 6% | 100,0 |
| rezerve iz dobiti | 186.680 | 186.680 | 0% | 0% | 100,0 |
| rev.rez. | -2.145.460 | -2.467.000 | 0% | 0% | 115,0 |
| zadrža.dobit | 153.981.413 | 211.936.557 | 22% | 32% | 137,6 |
| dobit posl.godine | 80.497.352 | -6.620.565 | 12% | -1% | |
| 7. DUGOROČNE OBVEZE | 188.863.794 | 189.803.758 | 27% | 28% | 100,5 |
| 8. KRATKOROČNE OBVEZE | 18.607.629 | 21.825.273 | 3% | 3% | 117,3 |
| 9. ODGOĐENA PLAĆANJA TF | 1.306.089 | 1.656.605 | 0% | 0% | 126,8 |
| UKUPNA PASIVA | 697.680.316 | 672.704.127 | 100% | 100% | 96,4 |

| GLAVNI FINACIJSKI POKAZATELJI | 2019 | 2020 | INDEX |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Pokazatelji likvidnosti | | | |
| 1.1 Koef.trenutne likvid novac/krtkor.obv. | 6,3 | 8,1 | 129,0 |
| 1.2 Koeficijent tekuće l krat.imov./kratk.obveze | 17,6 | 16,0 | 90,8 |
| 1.3 Koeficijent ubrzane krat.imov.minus zalihe/krat.obv. | 17,5 | 15,9 | 91,1 |
| 1.4 Koef.financ.stabilnc /dug.imov./kap.+dug.obv./ | 0,5 | 0,5 | 91,4 |
| 1.5 Radni kapital /Kratkt.imov-kratkobv./ | 309.615.916 | 327.603.802 | 105,8 |
| 2. Pokazatelji zaduženosti i solventnosti | | | |
| 2.1 Koeficijent zadužen uk. obv/ukupna aktiv | 0,30 | 0,32 | 106,0 |
| 2.2 Koeficijent samofin Vlastiti kapital/ukupna aktiva | 0,70 | 0,68 | 97,5 |
| 2.3 Koeficijent financir uku. obv/vlast.kapit | 0,43 | 0,46 | 108,7 |
| 2.4 Faktor zaduženosti uku. obv./neto dobit | 1,46 | 3,98 | 272,6 |
| 2.5 Stupanj pokrivača 1 vlastiti kapital/duç | 1,33 | 1,42 | 107,3 |
| 2.6 Stupanj pokrivača 2 vlastiti kapital+duç dugotr.imov. | 1,84 | 2,01 | 109,4 |
| 3. Pokazatelji aktivnosti | | | |
| 3.1 Koeficijent obrta ukupne imovine ukupni prihodi/uk.in | 0,45 | 0,23 | 51,9 |
| 3.2 Koeficijent obrta kratkotrajne imov. Ukupni prihodi/kratk prih.od prodaje/potr ukupna potr. | 0,96 20,9 20,9 | 0,45 10,0 10,0 | 47,0 47,6 47,6 |
| 3.3 Trajanj. naplat.potraži.kupu dan broj dana u godini/k ukupna potr. | 17,4 17,4 | 36,7 36,7 | 210,2 210,2 |
| 4. Pokazatelji ekonomičnosti | | | |
| 4.1 Ekonomičnost ukupnoç Uku.prih/ukupni rash | 1,3 | 1,0 | 71,3 |
| 4.2 Produk. poslovanja.k Prih.od pr./br.zap.s | 542.716 536 | 355.356 368 | 65,5 68,7 |
| 4.3 Ekonomič.financiranj Finac.prih./financ.rash. | 1,8 | 0,8 | 45,1 |
| 5. Pokazatelji profitabilnosti | | | |
| 5.1 Profitna marža neto dobitak *100/uk | 25,7 | -4,2 | |
| 5.2 Koef.obrt.uk.imov uku.prih/uk.imov. | 0,45 | 0,23 | 51,9 |
| 5.3 ROA-rent.uku.imov neto dobit.*100/akti | 11,5 | -1,0 | |
| 5.4 Financijsk.poluga ukup.im/kapital | 1,43 | 1,46 | 102,6 |
| 5.5 ROE-rentab.kapit. neto dobit.*100/kapit | 16,5 | -1,4 | |

Iz ovih gore navedenih po kazatelja: likvidnosti, solventnostii, zaduženosti, pokazatelja aktivnosti, ekonomičnosti i profitabilnosti , vidimo da su vrlo visoki u normalnoj godini 2019, dok su u 2020. g. zbog svjetske krize očekivano pali , ali manje nego se moglo očekivati.

| | koef. | Altmanov z-score model | 2019 | 2020 | Ind |
|----|---|---|-----------------------------|-------------|-------|
| X1 | 1,2 | obrtni kapital/ukupna imovina | 0,444 | 0,487 | 109,7 |
| | | krtk.imovina minus krat.obvez/ uk.aktiva | | | |
| X2 | 1,4 | zadržana dobit/ukupna aktiva | 0,2207 | 0,31505167 | 142,7 |
| X3 | 3,3 | operativna dobit/ukupna akiva | 0,08975 | -0,03918541 | |
| | | prihodiod prodaje minus poslovni rashodi/uk.akt | | | |
| X4 | 0,6 | tržišna vrijednost glavn/ uk.obveze | 5,303 | 5,199 | 98,0 |
| X5 | 1 | prihodi od prodaje/uk.aktiva | 0,41695 | 0,19439603 | 46,6 |
| Z- | $1,2 \cdot x_1 + 1,4 \cdot x_2 + 3,3 \cdot x_3 + 0,6 \cdot x_4 + 1,0 \cdot x_5$ | | 4,73658 | 4,210 | 88,9 |
| | | | z> od 3 društvo je stabilno | | |

Z-vrijednost iznosi 4,097 što je više od 3, što znači da je Grupa Turisthotel financijski stabilna, jer ovaj model se koristi za izračunavanje rizičnosti poslovanja .

Iz ovog Altmanova-Z-scora vidimo da je grupa jako stabilna , z-score iznosi 4,2 , normalno došlo je do njegova pada ove godine zbog pada prihoda i gubitka.

- **Rezultati poslovanja društva „Turisthotel“ d.d.**

Ukupni prihodi društva „Turisthotel“ d.d. iznose 155,197 milijuna kn, dok su prethodnu godinu iznosili 307,594 mil kn i manji su za 49,5%, rashodi iznose 158,081 milijuna kn i manji su za 29% te je ostvarena **gubitak od - 2,884** milijuna kn.

EBIT je negativna iznosi 2,004 milijuna kuna.

EBITDA iznosi 55,870 milijuna kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 139,194 milijuna kn. Što se tiče ostalih nekonsolidiranih pokazatelja, oni s vrlo slični konsolidiranim , jer praonica Plat ima minorni utjecaj na ukupne rezultate u konsolidiranim pokazateljima.

Praonica Plat je ostvarila ukupne prihode u iznosu od 3,143 milijuna kuna, od čega prihodi od prodaje iznose 1,747 mi kuna , dok rashodi iznose 6,847 milijuna kuna , a rezultat toga je gubitak od 3,704 milijuna kuna.

Prosječan broj zaposlenih iznosio je 340 u Društvu te u Grupi je 368.

Stanje potraživanja društva za zajmove prema povezanom društvu Plat iznosi 8,085 milijuna kuna.

Između povezanih subjekata primjenjuju se tržišne cijene za usluge , znači , ne pravi se razlika između vanjskih , povezanih društava i internih subjekata unutar društva.

Kamatna stopa koju primjenjujemo na zajmove je zakonski propisana između povezanih subjekata.

U nastavku su prikazani ključni financijski pokazatelji i za Grupu i Društvo.

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI ZA 2020.G.

| Pokazatelji | Turisthotel Grupa | | | Turisthotel d.d. | | |
|--|-------------------|-------------|-------|------------------|-------------|-------|
| | 2019. | 2020. | Index | 2019. | 2020. | Index |
| UKUPNI PRIHODI | 313.555.810 | 156.889.469 | 50,0 | 307.594.438 | 155.197.561 | 50,5 |
| POSLOVNI PRIHODI | 305.010.856 | 151.745.971 | 49,8 | 298.700.486 | 149.747.381 | 50,1 |
| PRIHODI OD PRODAJE | 290.895.679 | 130.771.014 | 45,0 | 284.663.054 | 130.131.980 | 45,7 |
| POSLOVNI RASHODI | 228.279.561 | 157.131.201 | 68,8 | 217.538.510 | 151.751.939 | 69,8 |
| OPERATIVNA DOBIT | 62.616.118 | -26.360.187 | | 67.124.544 | -21.619.959 | |
| DOBIT/GUBITAK | 80.497.352 | -6.620.565 | | 85.316.974 | -2.883.865 | |
| NETO NOVČANI tijek iz poslovnih aktivnosti | 153.352.016 | 53.070.193 | 34,6 | 145.023.252 | 51.685.397 | 35,6 |

POSLOVNI RASHODI

| | 2019. | 2020. | Index | 2019. | 2020. | Index |
|----------------------|-------------|-------------|-------|-------------|-------------|-------|
| UKUPNI RASHODI | 233.058.458 | 163.510.034 | 70,2 | 222.277.464 | 158.081.426 | 71,1 |
| POSLOVNI RASHODI | 228.279.561 | 157.131.201 | 68,8 | 217.538.510 | 151.751.939 | 69,8 |
| MATERIJALNI TROŠKOVI | 70.989.403 | 35.790.487 | 50,4 | 70.712.422 | 35.617.658 | 50,4 |
| TROŠKOVI OSOBLJA | 63.087.005 | 43.612.012 | 69,1 | 58.296.279 | 41.111.291 | 70,5 |
| AMORTIZACIJA | 62.413.886 | 60.168.472 | 96,4 | 58.032.488 | 57.874.541 | 99,7 |
| OSTALI TROŠKOVI | 28.697.821 | 16.965.870 | 59,1 | 27.476.626 | 16.592.747 | 60,4 |
| OSTALI POSL.RASHODI | 3.091.446 | 594.361 | 19,2 | 3.020.695 | 555.703 | 18,4 |

FINAN. REZULTAT

| | 2019. | 2020. | Index | 2019. | 2020. | Index |
|---------------------|-----------|------------|-------|-----------|-----------|-------|
| FINNACIJSKI PRIHODI | 8.544.954 | 5.143.498 | 60,2 | 8.893.952 | 5.450.180 | 61,3 |
| FINANCIJSKI RASHODI | 4.778.897 | 6.378.833 | 133,5 | 4.738.954 | 6.329.487 | 133,6 |
| NETO FIN.REZULTAT | 3.766.057 | -1.235.335 | -32,8 | 4.154.998 | -879.307 | |

FINANCIJSKA POZICIJA

| | 2019. | 2020. | Index | 2019. | 2020. | Index |
|---------------------------|-------------|-------------|-------|-------------|-------------|-------|
| UKUPNA IMOVINA | 697.680.316 | 672.704.127 | 96,4 | 709.496.624 | 686.084.451 | 96,7 |
| NOVAC,novčani ekvivalenti | 311.760.276 | 334.764.396 | 107,4 | 311.068.567 | 334.414.524 | 107,5 |
| KORIŠTENI KAPITAL* | 679.072.687 | 650.878.854 | 95,8 | 688.017.378 | 663.560.245 | 96,4 |
| KAPITAL I REZERVE | 488.902.804 | 459.418.491 | 94,0 | 497.847.495 | 472.099.882 | 94,8 |

* ukupna aktiva minus tekuće obveze

**ALTERNATIVNI POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI**

| | 2019. | 2020. | Index | 2019. | 2020. | Index |
|-----------------------------|--------------|--------------|-------|--------------|--------------|-------|
| EBIT | 76.731.295 | -5.385.230 | | 81.161.976 | -2.004.558 | |
| EBITDA | 139.145.181 | 54.783.242 | 39,4 | 139.194.464 | 55.869.983 | 40,1 |
| KORIG EBITDA* | 125.030.004 | 33.808.285 | 27,0 | 125.157.032 | 36.254.582 | 29,0 |
| NETO profitna marža | 25,7 | -4,2 | | 27,7 | -1,9 | |
| EBITDA marža* | 43 | 26 | 60,1 | 44 | 28 | 63,4 |
| POVRAT na ukupni kapital | 12 | -0,98 | | 12 | 0 | |
| Povrat na korišt kap | 9 | -4 | | 9 | -3 | |
| NETO DUG | -116.705.625 | -131.414.827 | 112,6 | -116.013.916 | -131.064.955 | 113,0 |

* prihodi od prodaje minus pos.rashodi plus amortizacija

* korigirana EBITDA marža

• Aktivnosti istraživanja i razvoj

Društvo prati kretanja na području svojih djelatnosti na svjetskom i domaćem tržištu i time se rukovodi kod donošenja odluka i definiranja razvojne politike društva. Usmjerena je , uglavnom, na organski razvoj , a manje na akvizicije. Obzirom na svjetsku krizu uzrokovanu COVID-19 , gdje je turizama pretrpio najviše gubitke , potreban je veliki oprez u svim poslovnim odlukama.

Što se tiče investicija u 2020. godini nastavila se dosadašnja politika ulaganja u cilju održavanja i povećanja konkurentnosti turističke ponude, ali smanjenim iznosom te su ukupna kapitalna ulaganja iznosila 17,720 milijuna kn i to najviše u turističko naselje Zaton. Tako je izvršena kompletna rekonstrukcija jednog ugostiteljskog objekta , izgrađen je novi sadržaj- linearni park na ulazu u TN Zaton, preuređena kuhinja pansionskog restorana te su izvršeni ostali neophodni radovi u cilju održavanja i unapređenja kvalitete cijelog naselja, a u praonice se ulagalo u nove strojeve.

Usprkos pandemiji sve započete investicije su na vrijeme završene i bile su u funkciji u protekloj sezoni.

Što se tiče očekivanja za 2021. godinu , još uvijek smo , nažalost, ovisni o tome što će se događati s pandemijom, općenito ,očekuje se oporavak gospodarstva, ali ne tako brzo , naročito ne kod turizam i kod nas jer smo vrlo ovisni o stranim tržištima, te će na dolazak gostiju bitno utjecati i potezi pojedinih zemalja vezano za inozemna putovanja. Iz iskustva protekle godine znamo da su odluke pojedinih zemalja, obzirom na to kako su i kada su donesene, bila vođene „malo više i drugim razlozima“ a ne samo zdravstvenim., tako da, na žalosti, previše smo i dalje ovisni o objektivnim okolnostima , na koje nemamo nikakav utjecaj.

Ipak, obzirom da se širom svijeta počelo s intenzivnim cijepljenjem stanovništva protiv korona virusa , na vidiku su neka bolja predviđanja za ovu, tekuću turističku sezonu, premda , je pred nama još uvijek velika neizvjesnost, glede ove svjetske pandemije.

Usprkos svemu navedenom , očekujemo bolju tekuću sezonu od prethodne te smo u tom pravcu i planirali financijske pokazatelje za 2021.godinu.

Glede kapitalnih ulaganja, ove godine smo se usmjerili, na intezivnu pripremu i izradu projektne dokumentacije , kako bi bili spremni, za njihovu realizaciju po završetku ovih“ izvanrednih“ okolnosti , a odnose se na daljnja ulaganja u turističko naselje Zaton, te na gradske ugostiteljske objekte. Od ostalih ulaganja radi se unutar apartmana nova self service praonica rublja za goste, golf vježbalište, radovi na

području infrastrukture naselja te ostali manji neophodni radovi u cilju održavanja postojeće kvalitete cijelog naselja.

- **Rizici i upravljanje rizicima**

Rizici u poslovanju su neizbježni , međutim, ono što je važno je činjenica da se prepoznaju i na njih pravovremeno reagira. Kako nam je turizam glavna djelatnost i da su nam glavna emitivna tržišta strana , Europska tržišta, izloženi smo velikim globalnim rizicima, ali i rizicima na domaćem tržištu.

Znači, da sada postoji vrlo visok poslovni rizik , obzirom da je turizam vrlo osjetljiv na razne globalne poremećaje , kao što su ekonomski, politički, teroristički , klimatski, ratni sukobi, zdravstveni i druge anomalije. Ali sve to je ono čemu moramo prilagođavati svoje poslovne odluke, budući da se sve to događa sve češće i žešće.

Trenutno najveći rizik je još uvijek prisutna pandemija COVID-19 te se ne može sa sigurnošću predvidjeti konačni njen kraj, jer dok ona traje ne možemo očekivati povratak na stanje prije pandemije.

Na domaćem tržištu izloženi smo čestim izmjenama zakonske regulative , u pogledu poreznih i drugih propisa , što može bitno utjecati na poslovanje.

Uz navedeno postoje i financijski rizici, kao što su valutni, kreditni i kamatni rizik .

Valutni rizik postoji te je Grupa je izložena riziku promjene tečaja EUR-a, jer veći dio poslovanja Grupe vezan je za stranu valutu EUR-o, tako da bi njegova promjena mogla utjecati na rezultate poslovanja Grupe.

Postoji i kreditni rizik, jer su sve dugoročne obveze ugovorene u EUR-ima ili su vezane za tečaj EUR-a.

Društvo ima kontinuirano visoku likvidnost, što olakšava poslovanje i u ovako izazovnim okolnostima.

Svi ovi rizici nameću i obvezu veće razboritosti i promišljenosti pri donošenju dugoročnih strateških odluka , jer krive poslovne odluke mogu vrlo brzo poništiti sve ono što smo dosad izgradili.

- **Vlastite dionice**

U izvještajnom razdoblju nije bilo kupnje vlastitih dionica.

- **Ostale informacije**

Nakon datuma izvještavanja te do datuma odobrenja financijskih izvještaja nije bilo događaja, koji bi značajnije utjecali na financijske izvještaje Grupe i Društva za 2020. godinu i koje bi po tome trebalo objaviti.

Sukladno članku 21.a Zakona o računovodstvu nismo obvezni podnositi nefinancijsko izvješće, jer prosječan broj zaposlenih Grupe „Turisthotel“ je znatno ispod zakonski propisanog broja.

Možemo navesti da je društvo uvijek poslovalo vrlo odgovorno prema svim dionicima uključenim u njemu i oko njega, a to su prvenstveno, kupci, radnici, dioničari, dobavljači, lokalna i šira zajednica, zaštita okoliša i ostali.

TURISTHOTEL D.D.

Zadar, travanj, 2021. godine

IZJAVA POSLOVODSTVA

O ODGOVORNOSTI

Temeljem odredbi iz članka 462. do 468. Zakona o tržištu kapitala (NN br. 65/18), izjavljujemo da su prema našim saznanjima konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i Zakona o računovodstvu.

Financijski izvještaji za razdoblje od 1.01.2020. do 31.12.2020.godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultate poslovanja, financijskog položaja i poslovanja matičnog društva kao i društva uključenog u konsolidaciju.

Uprava:

Predsjednik : Rikardo Hesky

Član Uprave: Danka Nekić,

Član Uprave : Ante Barić



TURISTHOTEL d.d.

Uprava

Zadar, 22. travnja 2021 g.

Uprava Turisthotela d.d., Zadar, sukladno odredbama čl. 250.a., 250.b., 300.a i 300.b. Zakona o trgovačkim društvima, 462. i 463. Zakona o tržištu kapitala i čl. 19., 20., 21. i 24. Zakona o računovodstvu, donijela je sljedeću

ODLUKU

- I. Utvrđuje se Godišnje izvješće Društva za 2020.g. koje čini privitak ove odluke.
- II. Utvrđuju se revidirani nekonsolidirani i konsolidirani Godišnji financijski izvještaji za 2020.g. koji čine: izvještaj o financijskom položaju (bilanca), račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje, sve prema tekstu u privitku ove odluke, koji čini sastavni dio Izvješća iz točke I. ove odluke
- III. Revizorsko izvješće za 2020.g. sastavni je dio Izvješća iz točke I. ove Odluke.
- IV. Utvrđuje se Godišnje izvješće o stanju Društva i povezanog društva za 2020.g. (Izvješće posloводства), zajedno s Izjavom o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja koje čine sastavni dio Izvješća iz točke I. ove Odluka.
- V. Godišnje izvješće Društva za 2020.g., odnosno izvješća iz točke II. i IV. ove Odluke se podnose Nadzornom odboru na ispitivanje, te se predlaže da na te Izvještaje Nadzorni odbor dade suglasnost.
- VI. Utvrđuje se prijedlog Odluke da se ostvareni gubitak Društva u 2020.g. u iznosu od 2.883.865,47 kuna pokrije iz zadržane dobiti ostvarene u prethodnim godinama.
- VII. Predlaže se Nadzornom odboru Društva da se suglasi s prijedlogom sukladno točki V. ove odluke, te da se tako usuglašen prijedlog uputi Glavnoj skupštini na donošenje.

VI. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik uprave

Rikardo Hesky

Član uprave

Danka Nekić



Član uprave

Ante Barić

TURISTHOTEL d.d.
Nadzorni odbor
Zadar, 30. travnja 2021 g.

Nadzorni odbor Turisthotela d.d., Zadar, sukladno odredbama čl. 300.d. i 300.c., Zakona o trgovačkim društvima, nakon provedenog ispitivanja dostavljenih Izvješća Uprave Društva, na sjednici održanoj dana 30.4.2021.g. usvojio je sljedeću

ODLUKU

I. Daje se suglasnost na Godišnje izvješće Društva za 2020.g. koje čini privitak ove odluke i koje sadrži:

- Godišnji financijski izvještaji za 2020.g, nekonsolidirani i konsolidirani, koji čine: izvještaj o financijskom položaju (bilanca), račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje

- Revizorsko izvješće (konsolidirano revidirano i nekonsolidirano revidirano) za 2020.g.

- Godišnje izvješće o stanju Društva i povezanog društva za 2020.g. (Izvješće posloводства), zajedno s Izjavom o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja, koje čine sastavni dio Izvješća iz točke I. ove Odluka.

II. Sukladno odredbi čl.300d. Zakona o trgovačkim društvima davanjem suglasnosti iz točke I. ove Odluke, Godišnji financijski izvještaji za 2020.g. utvrđeni su od strane Uprave i Nadzornog odbora Društva.

Predsjednik nadzornog odbora
Frane Skoblar



TURISTHOTEL d.d.
Nadzorni odbor
Zadar, 30. travnja 2021 g.

Nadzorni odbor Turisthotela d.d., Zadar, sukladno odredbama čl. 300.d. i 300.c., Zakona o trgovačkim društvima, nakon provedenog ispitivanja dostavljenog prijedloga Odluke o pokriću gubitka, na sjednici održanoj dana 30.4.2021.g. usvojio je sljedeću

ODLUKU

Daje se suglasnost na prijedlog Odluke o pokriću gubitka koji se upućuju Glavnoj skupštini na donošenje, a koji glasi:

- I. Utvrđuje se ostvareni gubitak u 2020.g. u iznosu od 2.883.865,47 kuna.
- II. Ostvareni gubitak u 2020.g. u iznosu od 2.883.865,47 kuna pokrit će se iz zadržane dobiti ostvarene u prethodnim godinama.
- III. Predlaže se Glavnoj skupštini da prihvati usuglašeni prijedlog Nadzornog odbora i Uprave utvrđen u ovoj odluci.

Predsjednik nadzornog odbora
Frane Skoblar

