

HOTELI JADRAN D.D.

GRADAC, Jadranska 2

OIB: 18099276986

TROMJESEČNO KONSOLIDIRANO

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2011.

Hoteli Jadran d.d.
Jadranska 2, GRADAC 2

SADRŽAJ:

- 1. OPĆE INFORMACIJE**
- 2. KONSOLIDIRANA BILANCA**
- 3. KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA**
- 4. KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU**
- 5. KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA VLASNIČKOJ GLAVNICI**
- 6. BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANO FINACIJSKO IZVJEŠĆE**

Hoteli Jadran d.d.

tel :021 608-540 fax : 021 608-568

Jadranska 2, 21330 Gradac, MB: 3036154; OIB: 18099276986

NEREVIDIRANI IZVJEŠTAJ UPRAVE HOTELA JADRAN d.d.

za razdoblje 01.01. do 31.03.2011.g.

Uvod

Ovaj izvještaj izrađuje se sukladno članku 410. Zakona o tržištu kapitala, a podnosi se javnosti putem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (HANFA), putem internetskih stranica Zagrebačke burze te internetskih stranica Društva.

Izvještaji nisu revidirani.

1. Opći podaci o Društvu

Hoteli Jadran d.d. su dioničko društvo, sa sjedištem u Gradacu, Jadranska 2. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Splitu.

Osnovna djelatnost Društva je pružanje ugostiteljsko-turističkih usluga, organizirano putem društava kćeri.

Tijekom 2009. godine restrukturiralo se poslovanje Društva na način da je obavljanje operativnog hotel menadžmenta preneseno na društva kćeri Hotel Labineca d.o.o., Jadran Laguna d.o.o. i Faraon d.o.o. (u daljnjem tekstu svi zajedno: Grupa).

Šifra djelatnosti:

Matični (porezni) broj društva (MB): 3036154

Matični broj subjekta (MBS): 060040135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 18099276986

Organi Društva:

Uprava:

1. László Attila Kerekes, predsjednik Uprave

2. Nives Grzunov, član Uprave

Nadzorni odbor:

1. Tamás Vitezy, predsjednik

2. Lidia Deme Deže, zamjenik predsjednika

3. András Hegedűs

Glavna skupština: čine je svi dioničari Društva.

Revizorska tvrtka koja revidira poslovanje društva je Šibenski Revicon d.o.o., Šibenik.

2. Kapaciteti Društva

Osnovna djelatnost Društva i njegovih društava kćeri koncentrirana je kako slijedi.

Djelatnost društva Hotel Labineca d.o.o. obavlja se u hotelsko-apartmanskom kompleksu "Labineca" na adresi Gradac, Jadranska 2, koje raspolaže sa ukupnim smještajnim kapacitetom od 216 soba.

Društvo Jadran Laguna d.o.o. djelatnost obavlja u hotelu "Laguna" na adresi Gradac, Jadranska 16, koji hotel raspolaže s ukupnim smještajnim kapacitetom od 277 soba.

Društvo Faraon d.o.o. vodi poslovanje hotela "Faraon" na adresi Trpanj, Put vila 1, koji raspolaže s ukupnim smještajnim kapacitetom od 116 soba.

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

3. Razvitak i rezultati poslovanja društva te značajniji događaji

Društvo HOTELI JADRAN d.d. (dalje: Društvo) je u prva tri mjeseca poslovne 2011. godine ostvarilo 411.662,00 kn prihoda što predstavlja smanjenje od 32% u odnosu na prvo tromjesečje 2010. godine. Ukupni rashodi za navedeno razdoblje iznosili su 1.036.268,00 kn što u odnosu na 2010.g. predstavlja smanjenje od 18%. U prva tri mjeseca društvo je ostvarilo gubitak od 624.606,00 kn. Navedeni gubitak je na istoj razini kao i gubitak u 2010. Detaljne pozicije iz bilance, te prihode i rashode razdoblja može se vidjeti iz statističkog izvještaja 03-2011 priloženog u prilogu.

Poslovanje Društva u 2010. godini određeno je nastavkom dosadašnjih poslovnih aktivnosti, pri čemu je glavna aktivnost davanje u zakup nekretnina u vlasništvu Društva te ostvarivanje prihoda s osnova zakupnina. Turističke djelatnosti prenesene na tri društva kćeri (Faraon d.o.o., Jadran Laguna d.o.o. i Hotel Labineca d.o.o.) i dalje se uspješno odvijaju na planirani način.

U prvom tromjesečju sklopljene su police osiguranja za godinu 2011. Navedene police osiguranja identične su policama osiguranja prethodnih godina, međutim kod polica osiguranja od potresa Društvo se odlučilo za police sa punim pokrićem i franšizom od 10% što predstavlja razliku u odnosu na 2010. Također je produljen ugovor o poslovnoj suradnji sa Tele2 za najam na lokaciji Hotela Faraon za narednih 5 godina, te je sklopljen novi ugovor s Tele2 za najam na lokaciji Hotela Laguna.

Društvo je u studenom 2010. promijenilo sjedište Trg kralja Tomislava 16 u Pločama na lokaciju Jadranska 2 u Gradacu. Navedenu promjenu sjedišta društvo je zvanično provelo s 01.01.2011. Navedenom promjenom došlo je do promjene nadležne porezne uprave.

Ostalih značajnijih događaja nije bilo.

4. Obavijesti o zaštiti okoliša

Društvo ne obavlja djelatnost koja bi utjecala na ugrožavanje okoliša.

5. Vlasnička struktura

Vlasnička struktura kapitala Hotela Jadran d.d. iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.03.2011.godine. Temeljni kapital Društva iznosi 74.980.500,00 kn, a podijeljen je na 107.115 redovnih dionica na ime, svaka u nominalnom iznosu od 700,00 kuna.

U izvještajnom razdoblju nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih društvo ima otprije. Društvo u izvještajnom razdoblju nije izdavalo nikakve financijske instrumente.

Ni članovi uprave ni članovi nadzornog odbora nisu imatelji bilo kakvih financijskih instrumenata koje je izdalo društvo.

	Ime i prezime / tvrtka	Broj dionica	Postotak
1.	TOPAZ D.O.O.	92.361	86,23
2.	HRVATSKI FOND ZA PRIVATIZACIJU	2.640	2,46
3.	GORICA D.D.	654	0,61
4.	VUKADIN ZVONIMIR	420	0,39
5.	KOVAČIĆ ŽARKO	210	0,20
6.	GAŠPAR FRANKA	148	0,14
7.	GRGUREVIĆ DARIO	109	0,10
8.	TOPORAN SAŠA	109	0,10
9.	GRGUREVIĆ DOMAGOJ	109	0,10
10.	SMOLJAN DARKO	100	0,09
	UKUPNO	96.860	90,43

6. Izloženost rizicima

Valutni rizik

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

Kreditni rizik

Kratkotrajna imovina društva koja može dovesti do kreditnog rizika, sastoji se od novčanih sredstva, potraživanja od kupaca, potraživanja za date pozajmice, te ostalih potraživanja. Potraživanja od dijela kupaca mogu sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima i stanje opće likvidnosti u zemlji.

Rizik likvidnosti

Uprava Društva kontinuirano radi na poboljšanju općeg stanja i likvidnosti Društva, a sve u uvjetima teške gospodarske klime u zemlji te smanjene potrošačke moći.

7. Podaci o značajnim transakcijama između povezanih osoba sastavljeni sukladno odgovarajućim standardima financijskog izvještavanja

U tekućem izvještajnom razdoblju odvijale su se uobičajene transakcije usluga između članica Grupe.

Gradac, 29.04.2011.g.

HOTELI JADRAN d.d.
L. A. Kerekes, predsjednik Uprave

Hoteli Jadran d.d.
Jadranska 2, GRADAC 2

Kontakt podaci:
Hoteli Jadran d.d., Jadranska 2, 21330 Gradac
Tel: 021/608 540
Fax: 021/608 568

Opće informacije

Izvešće posloводства

Pregled poslovanja za razdoblje od 01.01. do 31.03. 2011. godine, prema najboljem saznanju Uprave sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

Odgovornost za konsolidirana financijska izvješća

Temeljem važećeg hrvatskog Zakona o računovodstvu, Uprava je dužna osigurati da konsolidirana financijska izvješća za svaku financijsku godinu budu sastavljena u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI), koje objavljuje Odbor za međunarodne računovodstvene standarde (IASB), tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog položaja i rezultata poslovanja Grupe za to razdoblje.

Uprava razumno očekuje da Grupa ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi konsolidiranih financijskih izvješća.

Odgovornosti Uprave pri izradi konsolidiranih financijskih izvješća uključuju osiguravanje:

- odabira i dosljednog primjenjivanja odgovarajućih računovodstvenih politika;
- razumnih i opreznih prosudbi i procjena;
- primjenjivanja važećih računovodstvenih standarda; te
- pripremu konsolidiranih financijskih izvješća po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Grupa nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Grupe, kao i njegovu usklađenost s važećim hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Grupe te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Uprava je odobrila konsolidirana financijska izvješća za izdavanje dana 28.04.2011. godine.

Potpisano u ime Grupe:

Laszlo Attila Kerekes, direktor

Hotel Jadran d.d.
Jadranska 2, GRADAC 2

HOTELI JADRAN Grupa, Ploče

Jadranska 2, Gradac

Republika Hrvatska

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2011

do

31.03.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03036154

Matični broj subjekta (MBS): 060040135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 18099276986

Tvrtna izdavalca: **HOTELI JADRAN DD**

Poštanski broj i mjesto: 20340 GRADAC

Ulica i kućni broj: JADRANSKA 2

Adresa e-pošte: info@adriatic.com

Internet adresa: www.jadran-hotel.hr

Šifra i naziv općine/grada: 335

Šifra i naziv županije: 19 broj zaposlenih: 96
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: DA Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

OIB

FARAON d.o.o. TRPANJ, Put Vila 1 98007195291

HOTEL LABINECA d.o.o. GRADAC, Jadranska 2 82215732082

JADRAN LAGUNA GRADAC, Jadranska 16 40661124578

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Roška Vlasta**
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 6176 800 Telefaks: 01 6176 800

Adresa e-pošte: info@adriatic.com

Prezime i ime: **Kerekes Attila Laszlo**
(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

Hoteli Jadran d.d.
Jadranska 2, GRADAC 2
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

31.03.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Tekuće razdoblje
1	2	4
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	101.187.669
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	189.593
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	100.998.076
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	69.185.766
IV. POTRAŽIVANJA	006	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	21.038.542
I. ZALIHE	009	1.029.744
II. POTRAŽIVANJA	010	17.625.049
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	2.161.154
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	227.435
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	657.459
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	
F) UKUPNO AKTIVA	015	122.883.670
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE	017	82.875.483
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	74.980.500
II. KAPITALNE REZERVE	019	173.442
III. REZERVE IZ DOBITI	020	16.345.286
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	
V. ZADRŽANA DOBIT	022	
VI. PRENESENI GUBITAK	023	4.696.554
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	3.927.193
IX. MANJINSKI INTERES	026	
B) REZERVIRANJA	027	
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	40.008.187
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	
F) UKUPNO – PASIVA	031	122.883.670
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)		
KAPITAL I REZERVE		
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	64.730.666
2. Pripisano manjinskom interesu	034	

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2011 do 31.03.2011

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje
1	2	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	39.021	39.021
1. Prihodi od prodaje	036	39.021	39.021
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037		
3. Ostali poslovni prihodi	038	0	
II. POSLOVNI RASHODI	039	3.794.558	3.794.558
1. Smanjenje vrijednosti zaima neovisne proizvodnje i ostalih proizvoda	040		
2. Smanjenje vrijednosti zaima neovisne proizvodnje i ostalih proizvoda	041		
3. Materijalni troškovi	042	907.162	907.162
4. Troškovi osoblja	043	2.090.730	2.090.730
5. Amortizacija	044	619.346	619.346
6. Ostali troškovi	045	163.832	163.832
7. Vrijednosno usklađivanje	046		
8. Rezerviranja	047		
9. Ostali poslovni rashodi	048	13.488	13.488
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	19.458	19.458
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	19.369	19.369
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	89	89
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053		0
5. Ostali financijski prihodi	054		
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	191.114	191.114
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim nepovezanim	056	20.249	20.249
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	057	170.865	170.865
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058		
4. Ostali financijski rashodi	059		0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061		
VII. UKUPNI PRIHODI	062	58.479	58.479
VIII. UKUPNI RASHODI	063	3.985.672	3.985.672
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064		
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	-3.927.193	-3.927.193
XI. POREZ NA DOBIT	066		
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067		
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	-3.927.193	-3.927.193
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069		
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070		
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	-3.927.193	-3.927.193
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju od 01.01.2011 do 31.03.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Tekuća godina
1	2	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1. Dobit prije poreza	001	-3.927.193
2. Amortizacija	002	619.346
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	4.974.193
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	
5. Smanjenje zaliha	005	169.589
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.412
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	1.839.347
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.510.305
3. Povećanje zaliha	010	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.510.305
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	329.042
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	
3. Novčani primici od kamata	017	
4. Novčani primici od dividendi	018	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	500.779
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	500.779
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	500.779
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	329.042
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	500.779
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	399.172
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	171.737
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	227.435

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2011 do 31.03.2011

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	74.980.500			74.980.500
2. Kapitalne rezerve	118	173.442			173.442
3. Rezerve iz dobiti	119	18.006.010		1.660.724	16.345.286
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-2.762.521	-2.992.976	1.058.943	-4.696.554
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-2.992.976	-3.927.193	2.992.976	-3.927.193
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	90.166.976	-6.920.169	2.992.976	82.875.483
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

HOTELI JADRAN D.D.

GRADAC, Jadranska 2

OIB: 18099276986

BILJEŠKE UZ

KONSOLIDIRANO

TROMJESEČNO FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2011.

Hoteli Jadran d.d.
Direktorica
Jadranska 2, GRADAC 2

1. OPĆI PODACI

HOTELI JADRAN dioničarsko društvo, Ploče posluje u Hrvatskoj. Sjedište Društva je Jadranska 2, Gradac. Društvo se bavi ugostiteljskim uslugama smještaja, prehrane, nautičkog turizma i trgovinom na malo. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Dubrovniku s dioničkim kapitalom 107.115.000,00 kuna.

Društvo je u vlasništvu tri hotela – Hotel Labineca sa 216 soba, Hotel Laguna sa 270 soba i Hotel Faraon sa 120 soba. U 2007. godini Društvo je osnovalo društva sa ograničenom odgovornošću Faraon d.o.o., Trpanj, Hotel Labineca d.o.o., Gradac i Jadran Laguna d.o.o., Gradac. U toku 2008. i 2009. godine društvima su dani hoteli Faraon i Labineca na upravljanje uz plaćanje najamnine, a hotel Laguna u tijeku 2010 godie.

Društvo posluje sa teškoćama i ima blokiran žiro račun. Uprava smatra da će uskoro izvršiti deblokadu žiro računa i da nije upitan nastavak poslovanja Društva.

Društvo je u većinskom vlasništvu društva Topaz d.o.o., Zagreb, a u svom 100%-tnom vlasništvu na dan 31. ožujka 2011. godine ima tri ovisna društva, koja ulaze u konsolidaciju Društva:

- HOTEL LABINECA d.o.o., Gradac
- JADRAN LAGUNA d.o.o., Gradac
- FARAON d.o.o., Trpanj

Tijela Društva

Skupština dioničara

Tamas Vitezy Predsjednik Skupštine dioničara

Nadzorni odbor

Tamas Vitezy Predsjednik Nadzornog odbora
Andras Hegedus Član Nadzornog odbora
Lidia Deme Deže Član Nadzornog odbora

Tijela Društva

Uprava

Laszlo Attila Kerekes Predsjednik uprave
Nives Grzunov Član Uprave

2. USVAJANJE NOVIH I IZMJENJENIH STANDARDARDA

Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji Društva su sastavljeni sukladno zakonskim zahtjevima okvira financijskog izvještavanja primjenjivog u Republici Hrvatskoj na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni papiri su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira, koji se do dana prijema Republike Hrvatske u članstvo u Europskoj uniji temelji na Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, njihovim dopunama i povezanim tumačenjima i Međunarodnim računovodstvenim standardima, njihovim dopunama i povezanim tumačenjima, koje utvrdi Odbor za standarde financijskog izvještavanja (nadalje: "Odbor"), a koji su objavljeni u „Narodnim novinama“.

Do datuma bilance, Odbor je utvrdio, i u „Narodnim novinama“ objavio Međunarodne standarde financijskog izvještavanja (MSFI) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije br 1126/2008, bez objave Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja utvrđenih od Europske komisije, objavljenih u službenim listovima Europske unije br. 1293/09, 1171/09, 1165/09, 1164/09, 1142/09, 1136/09, 839/09, 824/09, 636/09, 495/09, 494/09, 460/09, 254/09, 70/09, 69/09, 53/09, 1274/08, 1263/08, 1262/08, 1261/08, 1260/08 kojima su prihvaćene promjene, izmjene i dopune standarda temeljem projekta Odbora za međunarodne računovodstvene standarde iz svibnja 2008. godine. Ove promjene objavljene su i na snazi u Republici Hrvatskoj od 1. siječnja 2010. godine te će biti primijenjene na sastavljanje financijskih izvještaja za razdoblja koja započinju s danom 1. siječnjem 2010. godine. Posljedično, osnovne razlike između okvira financijskog izvještavanja za velike poduzetnike i MSFI utvrđenih od Europske komisije za 2009. godinu su sljedeće:

Promjene standarda:

- MSFI 1 (2008), Prva primjena Međunarodnih računovodstvenih standarda (na snazi od 1. srpnja 2009. godine)
- MSFI 3 (2008), Poslovne kombinacije (na snazi od 1. srpnja 2009. godine).
- MRS 1 (2007), Prezentiranje financijskih izvještaja (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 23 (2007), Troškovi posudbe (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 27 (2007), Konsolidirani i zasebni financijski izvještaji (na snazi od 1. srpnja 2009. godine).

Izmjene i dopune standarda:

- MSFI 1 Prva primjena Međunarodnih računovodstvenih standarda i MRS 27 - Konsolidirani i odvojeni financijski izvještaji (na snazi od 1. siječnja 2009).
- MSFI 2 Plaćanja temeljena na dionicama (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MSFI 5 Dugotrajna imovina namijenjena prodaji i prestanak poslovanja (i dodatak MSFI-u 1, Prva primjena) (na snazi od 1. srpnja 2009. godine).

- MSFI 7 Financijski instrumenti: Objavljivanja
- MRS 1/MSFI 7 Reklasifikacija financijske imovine (na snazi za godinu zaključno s 31. prosincem 2008.)
- MRS 1 Prezentiranje financijskih izvještaja (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 8 Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i pogreške,
- MRS 10 Događaji nakon datuma bilance,
- MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema (i konsekventni dodatak MRS-u 7 Izvještaj o novčanom toku) (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 18 Prihodi
- MRS 19 Primanja zaposlenih (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 20 Računovodstvo za državne potpore i objavljivanje državne pomoći (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 28 Ulaganja u povezana društva (i dodaci MRS-u 32, Financijski instrumenti: Prezentiranje i MSFI-u 7, Financijski instrumenti: Objavljivanja) (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 29 Financijsko izvještavanje u hiperinflacijskim gospodarstvima (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 31 Udjeli u zajedničkim pothvatima (i konsekventni dodaci MRS-u 32 i MSFI-u 7) (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 32, Financijski instrumenti: Prezentiranje i MRS 1 Prezentiranje financijskih izvještaja - Financijski instrumenti koji se mogu prodati i obveze koje proizlaze iz likvidacije (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 34: Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine
- MRS 36 Umanjenje vrijednosti imovine (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 38 Nematerijalna imovina (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 39 Financijski instrumenti: Priznavanje i mjerenje (na snazi od 1. siječnja 2009. godine)
- MRS 40 Ulaganja u nekretnine (i konsekventni dodaci MRS-u 16) (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).
- MRS 41 Poljoprivreda (na snazi od 1. siječnja 2009. godine).

Tumačenja:

- IFRIC 11 MSFI 2 - Transakcije s dionicama društava u Grupi i s vlastitim dionicama (na snazi na snazi od 1. siječnja 2008. Godine – nije bio preveden u Republici Hrvatskoj.)
- IFRIC 12 Sporazumi o koncesiji usluga (u EU na snazi za 2009. Ili 2010. godinu).
- IFRIC 13 Programi očuvanja lojalnosti kupaca (1. srpnja 2008.)
- IFRIC 14 MRS 19 - Ograničenja na imovinu od definiranih primanja, Minimalni zahtjevi financiranja i njihova interakcija (na snazi od 1. siječnja 2008. godine).
- IFRIC 15 Ugovori o izgradnji nekretnina (1. siječnja 2009., u EU na snazi od 1. siječnja 2010.)
- IFRIC 16 Zaštita neto ulaganja u inozemno poslovanje (1. listopada 2008.)
- IFRIC 17 Raspodjela nenovčane imovine vlasnicima (1. srpnja 2009.)
- IFRIC 18 Prijenos imovine s kupaca Prijenos imovine s kupaca (na dan ili nakon 1. srpnja 2009.)

3. TEMELJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnova za pripremu

Financijski izvještaji su pripremljeni primjenom konvencije povijesnog troška.

Sastavljanje financijskih izvješća zahtijeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvješća, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja. Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskih izvješća, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

Prezentiranje financijskih izvještaja

Financijski izvještaji sastavljeni su na konzistentnoj osnovi prezentacije i klasifikaciji. U slučaju izmjene prikaza i klasifikacije stavki u financijskim izvještajima, usporedni iznosi se također reklasificiraju osim ako to nije izvedivo.

Izveštajna valuta

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su u kunama. Na dan 31. ožujka 2011. godine službeni tečaj kune u odnosu na 1 euro bio je 7,38 kuna i na 1 američki dolar 5,24 kuna (na dan 31. ožujka 2010.: 1 EUR = 7,26 HRK i 1 USD = 5,39 HRK).

Osnova financijskih izvještaja Društva Hoteli Jadran d.d., Ploče

Konsolidirani financijski izvještaji Društva predstavljaju zbir imovine, obveza, kapitala i pričuva na dan 31. ožujka 2011. godine te rezultate poslovanja za prvo tromjesečje 2011 godine.

Konsolidirani financijski izvještaji obuhvaćaju zbrojeve pojedinačnih financijskih izvještaja matice i društava kćeri, nakon čega je izvršena eliminacija međusobnih transakcija.

4. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

PRIHODI OD PRODAJE ROBE I USLUGA

Konsolidirani ukupni prihodi grupe iznose 58.479 kuna, od čega su poslovni prihodi 39.021 kuna, što čini 66,73% ukupnih prihoda, a 33,27 % čine financijski prihodi .

UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi Grupe čine 3.985.672 kuna od toga poslovni rashodi u svoti od 3.794.558 kuna 95,21 %, a ostatak 4,79 % čine financijski rashodi.

U poslovnim rashodima najvći udio imaju plaće radnika sa 55,10 %.

GUBTAK RAZDOBLJA

Konsolidirani gubitak Grupe je u svoti od 3.927.193 kuna.

5. BILJEŠKE UZ BILANCU

Ukupna konsolidirana aktiva čini ukupno 122.883.670 kuna , od toga :

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina	101.187.669	82,35 %
Kratkotrajna imovina	21.038.542	17,12 %
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	657.457	0,54 %
UKUPNA AKTIVA	122.883.670	100,00 %

Ukupna pasiva čini ukupno 122.883.670 kuna a sastoji se od

Kapitala i rezervi	82.875.483	67,45 %
Kratkoročnih obveza	40.008.187	32,55 %
Ukupna pasiva	122.883.670	100,00 %