

Hoteli Jadran d.d.

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

Jadranska 2, 21 330 Gradac, MB: 3036154; OIB: 18099276986

NEKONSOLIDIRANO FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 30.09.2012.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA TRI KVARTALA 2012. GODINE

- 1a. Opći podaci o Društvu**
- 1b. Investicije i ostali radovi**
- 1c. Opis stanja i poslovanja Društva**
- 1d. Vlasnička struktura**
- 1e. Obavijesti o zaštiti okoliša**
- 1f. Izloženost rizicima**
- 1g. Komentar financijskih izvještaja**

2. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1-9/2012

- 2a. Bilanca**
- 2b. Račun dobiti i gubitka**
- 2c. Izvještaj o novčanom tijeku**
- 2d. Izvještaj o promjenama kapitala**
- 2e. Bilješke uz financijske izvještaje**

3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA TRI KVARTALA 2012. GODINE

1a. 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, a Društvo samostalno pruža usluge najma.

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, član

Glavna skupština: čine je svi dioničari Društva.

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

1b. Investicije i ostali radovi

Društvo u prva tri tromjesečja 2012. godini ne bilježi nove investicije već se obavljaju samo tekući radovi i nabavke potrebne za održavanje smještajnih kapaciteta i pripreme za narednu turističku sezonu.

1c. Opis stanja i poslovanja Društva

Društvo je najveću koncentraciju u protekloj poslovnoj godini uložilo u borbu sa nelikvidnošću i dugotrajnom blokadom poslovnog računa, te se kroz 2012.g. nastavilo aktivno baviti iznalaženjem rješenja za nelikvidnost u kojem se Društvo nalazi.

Društvo na dan 30.rujna 2012. ima blokiran žiro račun ,s tim da je struktura blokade takva, da gotovo cjelokupni iznos otpada na obveze po izdanim jamstvima po kreditu povezanog poduzeća Camena d.o.o., a ne za direktne obveze Društva, dok 5.000.000 kn od cjelokupne blokade iznose direktne obveze Društva.

Zbog toga, nažalost, Društvo nije imalo mogućnosti postići direktan dogovor sa vjerovnikom u smjeru reprograma ili kakvog drugog alternativnog i adekvatnog rješenja dugoročne i obročne otplate, koje bi dovele Društvo u stanje likvidnosti i pružilo mogućnost restrukturiranja poslovanja. Uprava Društva ima saznanja, da su tijekom 2011.g. vjerovnik i Uprava Camena d.o.o. vodili sustavne pregovore i tražili mogućnosti za reprogram kreditne

obveze, te oslobađanje Društva Hoteli Jadran d.d. od izdanih jamstava, međutim do konca trećeg kvartala 2012.g.. takav dogovor po saznanju Uprave ovog Društva nije postignut.

U cilju rješavanja likvidnosti Uprava je napravila model za prodaju djela portfelja te realizirala ozbiljne pregovore s potencijalnim interesentima. Realizacija prodaje iščekuje se u narednom razdoblju.

Ostvareni poslovni rezultati još uvijek nisu adekvatni potencijalu kojim raspolaže Društvo, tako da se pravi rezultati poslovanja mogu očekivati tek nakon restrukturiranja Grupe Hoteli Jadran d.d. (revalorizacija vrijednosti, dokapitalizacija potraživanja, smanjivanje troškova poslovanja, smanjivanje broja zaposlenih), razrješavanja dugotrajne nelikvidnosti, te iznalaženja mogućnosti za reprogramiranjem dospjelih obveza, a koji koraci i mjere bi morale biti poduzete paralelno, te dati efekta u narednim razdobljima.

Nakon navedenih mjera saniranja stanja u Društvu, moguć je dovršetak postupka investiranja u imovinu koja je izvan funkcije, a predstavlja znatni potencijal Društva.

Odnosi sa zaposlenicima se razvijaju zahvaljujući vodstvu Sindikalne organizacije s kojim Uprava svakodnevno surađuje. Poslodavac u cijelosti primjenjuje sklopljene Kolektivne ugovore .

Društvo je u 29. lipnja održalo godišnju skupštinu na kojoj su donesene slijedeće odluke:

- Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvješća za 2011. godinu
- Odluka o utvrđivanju godišnjeg konsolidiranog financijskog izvješća za 2011. godinu
- Odluka o upotrebi dobiti za poslovnu 2011. godinu
- Odluka o davanju razrješnice Upravi Društva
- Odluka o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora Društva
- Izbor revizora za 2012. godinu

1d. Vlasnička struktura

Vlasnička struktura kapitala Hotela Jadran d.d. iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 30.09.2012..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 2012. godini nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo ima otprije. Društvo u 2012. godini nije izdavalo financijske instrumente. Članovi uprave i 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.	AUDIO / REPUBLIKA HRVATSKA	2.644	2,47
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.	GRGUREVIĆ DOMAGOJ	109	0,10
9.	TOPORAN SAŠA	109	0,10
10.	SMOLJAN DARKO	100	0,09
UKUPNO		96.860	90,43

1e. Obavijesti o zaštiti okoliša

Društvo ne obavlja djelatnost koja bi utjecala na ugrožavanje okoliša.

1f. 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.

1g. Komentar financijskih izvještaja

- U prvih devet mjeseci 2012. godine **ukupni prihod** iznosi 6.980.426 kn, što je 2,0% manje nego u istom razdoblju prošle godine. Do smanjenja je došlo zbog odluke uprave Društva da neće prefakturirati određene usluge svojim društvima kćerima, koje te usluge koriste.
Odkako je Društvo osnovalo društva kćeri, osnovna djelatnost Društva je davanje poslovnih prostora u najam, te prihod od najma čini 99,3% ukupnih prihoda (6.928.986 kn, što je 0,3% više nego u istom razdoblju prošle godine). Prihod najma ostvaruje se prije svega davanjem u najam hotela svojim Društvima kćerima, ali i davanjem prostora u najam telekomunikacijskim tvrtkama za odašiljače.
Ostali prihodi u ovom razdoblju iznose 51.440 kn (75,9% manje nego u istom razdoblju prošle godine, zbog već spomenute odluke uprave Društva), a odnose se na prefakturiranu električnu energiju operaterima (9.622 kn), prihode od naplate štete (11.962 kn), prihode od otpisa obveza (18.974 kn) i na financijske prihode (10.882 kn, uglavnom prihodi od kamata na zajmove povezanim društvima).
- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 555.118 kn (48,4% manje nego u istom razdoblju prošle godine). Do smanjenja je došlo zbog manjeg obima troškova intelektualnih usluga. Ovi troškovi čine 8,0% poslovnih prihoda.
- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 713.787 kn (4,6% manje nego u istom razdoblju prošle godine). Ovi troškovi čine 10,3% poslovnih prihoda.

- **Financijski rashodi** iznose 1.231.946 kn (63,5% više). Razlog povećanja je reprogram kredita u PBZ-u, kao i reprogram poreznog duga, čime Društvo ima veće troškove redovnih kamata.
- **Rezultat poslovanja** je **dobit** u iznosu od 1.911.865 kn (5,5% manja dobit nego u istom razdoblju prošle godine). Razlog smanjenja dobiti je prvenstveno u smanjenju poslovnih prihoda.
- **EBITDA** u prvoj polovici godine je **dobit** u iznosu od 5.281.220 kn, što je 6,0% veća dobit nego u istom razdoblju prošle godine, zbog značajnog smanjenja materijalnih troškova. EBITDA iznosi 75,8% poslovnih prihoda.
- S **povezanim društvima** ostvareno je 8.389.640 kn prometa, iz čega je generirano 6.718.880 kn prihoda (6.708.000 kn najma od društava kćeri). Također, društva kćeri su u ovom razdoblju svojim plaćanjima smanjili obveze prema Hotelima Jadran d.d. za 6.397.095 kn, te ta potraživanja sada iznose 7.529.678 kn.
- Na dan 30.09.2012. ukupne obveze po kreditima iznose 19.987.154 kn što čini 21,46% glavnice (na 31.12.2011. udio je bio 24,46%).

2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1-9/2012

2a. Bilanca na 30.09.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	97.274.651	95.248.764
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	97.214.651	95.188.764
1. Zemljište	011	6.428.784	6.428.784
2. Građevinski objekti	012	22.289.494	21.843.772
3. Postrojenja i oprema	013	769.609	498.068
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	219.483	111.456
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	450	450
7. Materijalna imovina u pripremi	017	85.067	207.471
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	67.421.764	66.098.763
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	60.000	60.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	60.000	60.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	22.474.896	24.538.991
I. ZALIHE (036 do 042)	035	463.969	470.819
1. Sirovine i materijal	036	393.493	400.343
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	70.476	70.476
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	21.798.569	23.855.814
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	5.702.079	7.694.200
2. Potraživanja od kupaca	045	15.734.857	15.752.062
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	202.126	202.126
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	156.651	176.033
6. Ostala potraživanja	049	2.856	31.393
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	207.617	207.617
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	207.617	207.617

3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.741	4.741
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	666.626	666.626
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	120.416.173	120.454.381
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	91.223.479	93.135.344
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	74.980.500	74.980.500
II. KAPITALNE REZERVE	064	173.442	173.442
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	15.822.475	15.834.828
1. Zakonske rezerve	066	3.757.697	3.770.050
2. Rezerve za vlastite dionice	067	12.064.778	12.064.778
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-516.132	234.709
1. Zadržana dobit	073		234.709
2. Preneseni gubitak	074	516.132	
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	763.194	1.911.865
1. Dobit poslovne godine	076	763.194	1.911.865
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	5.988.007	5.988.007
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	1.759.801	1.759.801
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	4.228.206	4.228.206
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	23.181.553	21.307.896
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.161.764	1.064.485
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.394.503	365.162
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	14.930.312	13.633.985
4. Obveze za predujmove	097	25.419	25.419
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.013.402	4.023.569
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	228.883	223.811
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.391.190	1.935.385
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	34.698	34.698
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.382	1.382
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	23.134	23.134
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	120.416.173	120.454.381
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		

2b. Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	7.100.218	4.467.286	6.969.544	4.418.512
1. Prihodi od prodaje	112	6.981.839	4.348.907	6.938.608	4.387.576
2. Ostali poslovni prihodi	113	118.379	118.379	30.936	30.936
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	4.348.674	1.848.248	3.836.615	1.342.737
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.075.054	375.604	555.118	222.822
a) Troškovi sirovina i materijala	117	34.493	12.051	24.885	8.799
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.040.561	363.553	530.233	214.023
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	748.357	236.108	713.787	236.875
a) Neto plaće i nadnice	121	368.834	116.368	346.596	115.013
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	273.466	86.279	268.284	90.608
c) Doprinosi na plaće	123	106.057	33.461	98.907	31.254
4. Amortizacija	124	2.232.336	1.084.771	2.148.291	716.097
5. Ostali troškovi	125	292.927	151.765	382.656	145.448
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim fin. imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim finan. imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130			36.763	21.495
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	25.301	8.813	10.882	3.654
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	25.301	8.813	10.880	3.653
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133			2	1
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	753.518	242.806	1.231.946	395.797
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	33.249	9.308	24.342	16.258
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepov. poduzetnicima i dr. os.	139	719.863	233.092	1.207.604	379.539
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	406	406		
V. UDIO U DOBITI OD PRIDR. PODUZET.	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDR. PODUZ.	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	7.125.519	4.476.099	6.980.426	4.422.166
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	5.102.192	2.091.054	5.068.561	1.738.534
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.023.327	2.385.045	1.911.865	2.683.632
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.023.327	2.385.045	1.911.865	2.683.632
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	152	2.023.327	2.385.045	1.911.865	2.683.632
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.023.327	2.385.045	1.911.865	2.683.632
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

2c. Izvještaj o novčanom tijeku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	2.023.327	1.911.865
2. Amortizacija	002	2.232.336	2.148.291
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		452.011
5. Smanjenje zaliha	005	36.280	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	4.291.943	4.512.167
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	363.564	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	2.700.412	2.057.245
3. Povećanje zaliha	010		6.850
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	23.134	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	3.087.110	2.064.095
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	1.204.833	2.448.072
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	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	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		122.404
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	0	122.404
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	0	122.404
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	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	1.204.833	2.325.668
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.204.833	2.325.668
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	1.204.833	2.325.668
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.741	4.741
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.741	4.741

2d. Izvještaj o promjenama kapitala

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	74.980.500	74.980.500
2. Kapitalne rezerve	002	173.442	173.442
3. Rezerve iz dobiti	003	16.345.286	15.834.828
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-1.038.943	234.709
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.023.327	1.911.865
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	92.483.612	93.135.344
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0

2e. Bilješke uz financijske izvještaje

U tijeku prva tri kvartala 2012. godine nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Također nije bilo poslovnih događaja koji bi značajnije mogli utjecati na poslovanje.

Poslovni prihodi Društva smanjeni su za 1,8%, ali smanjeni su i poslovni rashodi, te je EBITDA dobit s udjelom od 75,8% poslovnih prihoda, a povećana je za 6,0%.

Nakon prva tri kvartala rezultat poslovanja je dobit u iznosu od 1.911.865 kn, što je 5,5% manja dobit nego u istom razdoblju prošle godine (zbog smanjenja prihoda).

Društvo se još uvijek bori s problemom likvidnosti, uz ipak uredno plaćanje obveza po kreditima i zajmovima, pa i starih dugova prema dobavljačima.

3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

Financijski izvještaji HOTELI JADRAN d.d. sastavljeni za period 01.01. – 30.09.2012. godine prikazani su fer i istinito u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primjenjeni u odnosu na prethodne godine.

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

Član uprave Društva

Nives Grzunov



Hoteli Jadran d.d.
Jadranska 2, GRADAC 2

