

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 30.09.2013.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA TRI KVARTALA 2013. 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. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1-9/2013

- 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 2013. 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 Hegedús, 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 kvartala 2013. godine ne bilježi nove investicije. Uobičajeno se obavljaju i 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 prošloj poslovnoj godini uložilo u borbu sa nelikvidnošću i dugotrajnom blokadom poslovnog računa.

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

Također u cilju rješavanja problema nelikvidnosti, društvo je koncem godine podnijelo zahtjev za ulazak u predstečajnu nagodbu, te je 22. ožujka otvoren postupak predstečajne nagodbe čime je račun društva deblokiran te sada društvo nastavlja poslovati u normalnim uvjetima. Svakako se očekuje da će društvo ući u predstečajnu nagodbu, čime bi se kroz narednih pet godina vratili stari dugovi, a društvo bi opet bilo likvidno.

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 .

1d. Vlasnička struktura

Vlasnička struktura kapitala Hotela Jadran d.d. iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 30.09.2013.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 prva dva kvartala 2013. godine nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo ima otprije. Društvo u 2013. 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.	92.407	86,27
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 NADA	100	0,09
	UKUPNO	96.910	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 prva tri kvartala 2013. godine **ukupni prihod** iznosi 6.456.577 kn, što je 7,5% manje nego u istom razdoblju prošle godine. Do povećanja je došlo ponajprije zbog smanjenja prihoda od najma (manji računi za najam povezanim društvima, kao i različita dinamika fakturiranja godišnjih iznosa u odnosu na prošlu godinu). Otkako je Društvo osnovalo društva kćeri, osnovna djelatnost društva je davanje poslovnih prostora u najam, te prihod od najma čini 98,1% ukupnih prihoda (6.336.140 kn, 8,6% manje 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 120.437 kn, a odnose se većinom na prefakturiranu električnu energiju operaterima (12.409 kn), prefakturirane usluge telefona povezanim društvima (88.032 kn) i na prihode od otpisa obveza (14.963 kn).
- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 514.111 kn (7,4% manje nego prošle godine, zbog smanjenja troškova intelektualnih usluga). Ovi troškovi čine 8,0% poslovnih prihoda.
- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 906.447 kn (27,0% više nego u istom razdoblju prošle godine, zbog zaposlenja direktora Društva). Ovi troškovi čine 14,0% poslovnih prihoda.
- **Financijski rashodi** iznose 1.655.112 kn (34,3% više). Do povećanja je došlo ponajprije zbog zateznih kamata na jamstva Ministarstva RH, koji u prvom kvartalu 2012. godine nisu bili zabilježeni, kao i zbog velikog iznosa zateznih kamata dobavljača koji su prijavili tražbine u predstečajni postupak.
- **Rezultat poslovanja je dobit** u iznosu od 928.246 kn (51,4% manja dobit nego u istom razdoblju prošle godine). Razlog smanjenja dobiti je u smanjenju poslovnih prihoda od najamnina, kao i zbog povećanja financijskih troškova (zateznih kamata).
- **EBITDA** u prva tri kvartala 2013. godine je **dobit** u iznosu od 4.585.546 kn (13,2% manja dobit nego prošle godine) iz već spomenutih razloga. EBITDA iznosi 71,0% poslovnih prihoda.
- S **povezanim društvima** ostvareno je 7.737.201 kn prometa, iz čega je generirano 6.189.760 kn prihoda (6.075.600 kn najma od društava kćeri). Također, društva kćeri su u ovom razdoblju svojim plaćanjima smanjili obveze prema Hotelima Jadran d.d. za 5.436.522 kn, te ta potraživanja sada iznose 8.101.601 kn.

2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1-9/2013

2a. Bilanca na 30.09.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	94.782.132	92.785.248
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	94.722.132	92.725.248
1. Zemljište	011	6.428.784	6.428.784
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013	444.518	267.641
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	76.141	23.517
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	202.871	202.871
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	87.569.818	85.802.435
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	6.620.978	11.185.912
I. ZALIHE (036 do 042)	035	200.202	264.816
1. Sirovine i materijal	036	131.776	196.390
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	68.426	68.426
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	6.387.753	8.731.311
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	5.962.755	8.264.073
2. Potraživanja od kupaca	045	50.557	86.122
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	184.518	184.517
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	99.682	106.681
6. Ostala potraživanja	049	90.241	89.918
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	33.023	33.023
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	33.023	33.023
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 BANCI I BLAGAJNI	058		2.156.762
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	647.449	647.449
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	102.050.559	104.618.609
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	64.224.801	64.812.847
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	15.834.828	15.834.828
1. Zakonske rezerve	066	3.770.050	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	-10.836.305	-27.104.169
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	10.836.305	27.104.169
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-15.927.664	928.246
1. Dobit poslovne godine	076		928.246
2. Gubitak poslovne godine	077	15.927.664	
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	260.688	260.688
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	260.688	260.688
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
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	37.565.070	39.545.074
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	514.597	522.979
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.587.140	1.490.647
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	30.871.502	31.254.049
4. Obveze za predujmove	097	24.692	24.692
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.242.841	4.450.219
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	241.465	245.392
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.047.963	1.522.226
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	172	172
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	102.050.559	104.618.609
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	6.969.544	4.418.512	6.455.673	2.630.340
1. Prihodi od prodaje	112	6.938.608	4.387.576	6.440.709	2.630.340
2. Ostali poslovni prihodi	113	30.936	30.936	14.964	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	3.836.615	1.342.737	3.873.219	1.183.377
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	555.118	222.822	514.111	158.350
a) Troškovi sirovina i materijala	117	24.885	8.799	29.288	11.987
b) Troškovi prodane robe	118			4.129	1.305
c) Ostali vanjski troškovi	119	530.233	214.023	480.694	145.058
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	713.787	236.875	906.447	342.611
a) Neto plaće i nadnice	121	346.596	115.013	436.606	163.094
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	268.284	90.608	350.240	134.311
c) Doprinosi na plaće	123	98.907	31.254	119.601	45.206
4. Amortizacija	124	2.148.291	716.097	2.003.092	658.532
5. Ostali troškovi	125	382.656	145.448	384.815	23.594
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	64.754	290
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	10.882	3.654	904	259
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	10.880	3.653	639	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	2	1	265	259
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	1.231.946	395.797	1.655.112	2.116
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	24.342	16.258	106	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepov. poduzetnicima i dr. os.	139	1.207.604	379.539	1.655.006	2.116
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	6.980.426	4.422.166	6.456.577	2.630.599
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	5.068.561	1.738.534	5.528.331	1.185.493
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.911.865	2.683.632	928.246	1.445.106
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.911.865	2.683.632	928.246	1.445.106
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	152	1.911.865	2.683.632	928.246	1.445.106
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.911.865	2.683.632	928.246	1.445.106
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	1.911.865	928.246
2. Amortizacija	002	2.148.291	2.003.092
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		2.320.067
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	452.011	
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	4.512.167	5.251.405
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	2.057.245	2.343.558
3. Povećanje zaliha	010	6.850	64.614
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		340.387
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.064.095	2.748.559
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	2.448.072	2.502.846
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	6.021
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	122.404	6.021
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	122.404	6.021
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	2.325.668	340.063
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	2.325.668	340.063
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	2.325.668	340.063
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	2.156.762
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.741	0
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	2.156.762
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.741	2.156.762

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	15.834.828	15.834.828
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	234.709	-27.104.169
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.911.865	928.246
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	93.135.344	64.812.847
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 prva tri kvartala 2013. godine nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Svakako treba spomenuti da je društvo smanjilo cijenu najma svom društvu kćeri Jadran Laguni d.o.o. (za 23,3% na godišnjoj razini) sa svrhom omogućavanja boljeg novčanog tijeka, s obzirom da se pokazalo da društvo nije bilo u mogućnosti plaćati toliku visinu najma, pa tako ni matrica nije bila u mogućnosti podmirivati obveze prema Poreznoj upravi nastale po toj osnovi. Iz istog razloga, Uprava Društva je donijela odluku da se Jadran Laguni d.o.o. do kraja godine neće ispostavljeti računi za najam.

Poslovni prihodi društva smanjeni su za 7,4%, dok su poslovni rashodi povećani (za 1,0% u odnosu na isto razdoblje prošle godine), te je EBITDA dobit koja čini 71,0% poslovnih prihoda.

U promatranom razdoblju rezultat poslovanja je dobit u iznosu od 928.246 kn, što je 51,4% manja dobit nego prošle godine (zbog 34,3% većih financijskih rashoda koji se uglavnom odnose na zatezne kamate Ministarstva financija na nevraćena jamstva, kao i na zatezne kamate dobavljača).

Društvo se još uvijek bori s problemom likvidnosti, uz ipak uredno plaćanje tekućih obveza, zahvaljujući otvaranju postupka predstečajne nagodbe. Otvaranje postupka predstečajne nagodbe 22. ožujka 2013. i samim tim deblokada računa, omogućili su društvu da nastavi poslovanje u normalnim uvjetima. Očekuje se ulazak u predstečajnu nagodbu čime bi društvo kroz narednih pet godina nastavilo vraćati stare dugove uz uredno podmirenje tekućih obveza.

3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

Financijski izvještaji HOTELI JADRAN d.d. sastavljeni za period 01.01. – 30.09.2013. 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 1