

Hoteli Jadran d.d.
tel :021 608-540 fax : 021 608-568
Jadranska 2, 21 330 Gradac, MB: 3036154; OIB: 18099276986

KONSOLIDIRANO FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.12.2014.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU GRUPE U 2014. GODINI

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

2. KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1-12/2014

- 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 GRUPE U 2014. GODINI

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. Društva uključena u konsolidaciju, a u kojima društvo na dan 31.12.2014. godine drži 100% udjela (u daljnjem tekstu: Grupa):

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

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. András Hegedűs, zamjenik predsjednika

3. Lidia Deme Deže, član

Glavna skupština: čine je svi dioničari Društva.

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

1b. 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 "Faraona" 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.

1c. Investicije i ostali radovi

Društvo u 2014. godini ne bilježi značajne nove investicije. Uobičajeno se obavljaju i tekući radovi i nabavke potrebne za održavanje smještajnih kapaciteta i pripreme za narednu turističku sezonu, te zamjena dotrajale opreme.

1d. Opis stanja i poslovanja Društva

U cilju uspostave likvidnosti i restrukturiranja, Društvo je podnijelo zahtjev za otvaranje postupka predstečajne nagodbe, te je 22. ožujka 2013. isti otvoren. Za predstečajnog povjerenika je imenovana gđa. Meri Šitić. U postupku predstečajne nagodbe, svi vjerovnici su prijavili svoje tražbine te je bilo zakazano ročište za utvrđivanje tražbina, međutim Republika Hrvatska Ministarstvo financija nagodbenom vijeću dostavlja 16. svibnja 2013.g zahtjev za prekid postupka uslijed provođenja nadzora. Do sastavljanja izvješća nije doneseno rješenje po kojem bi se postupak predstečajne nagodbe nastavio. Sukladno zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, društvo svoje tekuće obveze podmiruje u rokovima predviđenim zakonom, tj. 30 odnosno 60 dana uz suglasnost povjerenika predstečajne nagodbe. Društvo na temelju predloženog plana financijskog i operativnog restrukturiranja nudi vjerovnicima predstečajnu nagodbu koja bi se provela na slijedeći način da se od utvrđenih tražbina otpišu zatezne kamate, ukoliko iste postoje, te otplatu cjelokupne glavnice uz izmjenu rokova dospijeca na period od 5 godina od datuma pravomoćnosti rješenja o sklapanju predstečajne nagodbe. Društvo očekuje pozitivan ishod po pitanju sklapanja predstečajne nagodbe sa vjerovnicima.

Operativni poslovni rezultati još uvijek nisu adekvatni potencijalu kojim raspolaže Društvo, tako da se pravi rezultati poslovanja mogu očekivati tek nakon započetog i provedenog operativnog i financijskog restrukturiranja kroz postupak predstečajne nagodbe.

Postupak predstečajne nagodbe za društva u kojima Društvo ima 100% poslovne udjele uspješno su okončane tokom 2013.g te je postupak restrukturiranja, kako financijskog tako i operativnog započeo. Društvo je na osnovu rješenja o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi unijelo svoja potraživanja u temeljni kapital ovisnih društva i to kako slijedi: Hotel Labineca d.o.o. iznos od 1.689.200,00 kn, Jadran Laguna d.o.o. 325.000,00 kn te Faraon d.o.o. 3.480.100,00 kn.

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

1e. Vlasnička struktura

Vlasnička struktura kapitala Hotela Jadran d.d. iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12.2014.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 2014. godini nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo ima otprije. Društvo u 2014. 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.	CERP / REPUBLIKA HRVATSKA	2.434	2,27
3.	GORICA D.D.	654	0,61
4.	VUKADIN ZVONIMIR	582	0,54
5.	KOVAČIĆ ŽARKO	210	0,20
6.	GRGUREVIĆ DARIO	109	0,10
7.	GRGUREVIĆ DOMAGOJ	109	0,10
8.	TOPORAN SAŠA	109	0,10
9.	GAŠPAR FRANKA	100	0,09
10.	SMOLJAN NADA	100	0,09
	UKUPNO	96.934	90,37

1f. Obavijesti o zaštiti okoliša

Društvo ne obavlja djelatnost koja bi utjecala na ugrožavanje okoliša.

1g. 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.

1h. Komentar financijskih izvještaja

- U 2014. godini **ukupni prihod** iznosi 36.086.894 kn, što je 2,2% manje nego u istom razdoblju prošle godine.
Osnovna djelatnost grupe su hotelske usluge, te prihod od tih usluga čini 97,1% ukupnih prihoda, odnosno 35.025.587 kn. U ovom periodu, većina prihoda ostvarena je na stranom tržištu (21.443.733 kn, odnosno 61,2% prihoda od hotelskih usluga). Upravo je smanjenje prihoda od hotelskih usluga razlog smanjenja ukupnog prihoda.

Ostali prihodi u ovom razdoblju iznose 1.061.307 kn, a odnose se većinom na prihode od najma (479.447 kn), na odštetu za neiskorištene ležajeve (sukladno ugovorima s agencijama) u iznosu od 252.175 kn i na financijske prihode (256.641 kn, uglavnom prihodi od kamata na zajmove povezanim društvima).

- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 14.735.220 kn (10,3% više nego u istom razdoblju prošle godine). Povećanje ovih troškova je prije svega rezultat povećanja troškova održavanja, kao i povećanja troškova intelektualnih usluga (konzultantskih i marketinških). Ovi troškovi čine 41,1% poslovnih prihoda.
- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 13.732.693 kn (1,2% manje nego u istom razdoblju prošle godine). Ovi troškovi čine 38,3% poslovnih prihoda.
- **Financijski rashodi** iznose 884.868 kn (64,8% manje). Do smanjenja je došlo ponajprije zbog ulaska u postupak predstečajne nagodbe, koja ne dopušta obračunavanje zateznih kamata nakon ulaska u postupak, dok su prošle godine veliki iznosi zateznih kamata bili obračunati, posebno od strane Ministarstva financija. Ovi financijski rashodi se odnose uglavnom na zatezne kamate po kreditu PBZ-a.
- **Rezultat poslovanja je dobit** u iznosu od 1.974.114 kn (181,1% veća dobit nego prošle godine). Ovakav rezultat poslovanja prvenstveno je odraz smanjenja financijskih rashoda.
- **EBITDA** u je **dobit** u iznosu od 5.389.019 kn (5,6% manja dobit nego prošle godine, zbog povećanja materijalnih troškova kao i zbog smanjenih prihoda poslovanja).
- **S povezanim društvima** ostvareno je 198.765 kn prihoda od kamata na pozajmice. U 2014. godini dano je ukupno 3.865.846 kn pozajmica povezanim društvima. Također, u odnosu s povezanim društvima ostvareno je 678.211 kn troškova, uglavnom za marketinške i konzultantske usluge. Sa 31.12.2014. stanje potraživanja grupe od ostalih povezanih društava iznosi 973.601 kn za usluge i kamate, odnosno 7.199.095 kn za zajmove, dok stanje obveza grupe prema povezanim društvima iznosi 702.202 kn.

2. KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1-12/2014

2a. Bilanca na 31.12.2014.

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	93.453.731	91.597.261
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	285.256	309.027
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	285.256	309.027
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	93.168.475	91.288.234
1. Zemljište	011	6.428.784	6.428.784
2. Građevinski objekti	012	85.219.409	83.257.183
3. Postrojenja i oprema	013	807.134	1.006.321
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	510.277	320.675
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	202.871	275.271
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
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	12.796.102	16.050.651
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.409.549	1.530.720
1. Sirovine i materijal	036	1.359.512	1.517.239
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	50.037	13.481
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	4.811.888	4.627.802
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	764.102	973.601
2. Potraživanja od kupaca	045	2.167.803	1.777.953
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	217.392	234.825
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.453.157	1.419.609
6. Ostala potraživanja	049	209.434	221.814
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	3.401.953	7.221.095
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	3.379.953	7.199.095
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	22.000	22.000
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	3.172.712	2.671.034
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	669.643	668.193
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	106.919.476	108.316.105
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	59.078.788	61.052.902
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	-32.612.374	-31.909.982
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	32.612.374	31.909.982
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	702.392	1.974.114
1. Dobit poslovne godine	076	702.392	1.974.114
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	2.106.863	2.106.541
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	24.455	24.455
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	34.359	34.359
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	1.797.181	1.796.859
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	250.868	250.868
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	45.708.073	45.126.539
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	589.644	564.859
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.751.335	1.751.335
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	31.816.930	32.540.352
4. Obveze za predujmove	097	2.336.029	2.473.256
5. Obveze prema dobavljačima	098	6.378.104	5.399.371
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	797.948	641.960
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.998.213	1.720.536
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	5.172	172
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	25.752	30.123
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	106.919.476	108.316.105
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	59.078.788	61.052.902
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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	36.409.005	1.080.077	35.830.253	1.242.191
1. Prihodi od prodaje	112	35.932.309	891.838	35.548.350	1.213.294
2. Ostali poslovni prihodi	113	476.696	188.239	281.903	28.897
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	33.668.795	8.328.795	33.227.912	6.522.343
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	13.356.626	2.097.381	14.735.220	2.063.816
a) Troškovi sirovina i materijala	117	8.209.567	803.264	8.012.364	876.210
b) Troškovi prodane robe	118	2.374	2.374		
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.144.685	1.291.743	6.722.856	1.187.606
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	13.904.331	3.115.041	13.732.693	3.047.354
a) Neto plaće i nadnice	121	9.165.714	2.020.960	9.646.902	2.061.576
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.250.558	754.069	2.721.265	645.184
c) Doprinosi na plaće	123	1.488.059	340.012	1.364.526	340.594
4. Amortizacija	124	2.969.739	885.973	2.786.678	866.164
5. Ostali troškovi	125	1.623.070	488.665	1.906.971	519.439
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	292.119	292.119	0	0
a) dugotrajne imovine (osim finan. imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim finan. imovine)	128	292.119	292.119		
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.522.910	1.449.616	66.350	25.570
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	478.335	173.543	256.641	155.350
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	214.358	24.536	198.765	114.982
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	236.798	121.828	57.876	40.368
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	27.179	27.179		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.516.153	699.447	884.868	226.855
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	742			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.515.411	699.447	884.868	226.855
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	36.887.340	1.253.620	36.086.894	1.397.541
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	36.184.948	9.028.242	34.112.780	6.749.198
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	702.392	-7.774.622	1.974.114	-5.351.657

1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	702.392	0	1.974.114	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	7.774.622	0	5.351.657
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	702.392	-7.774.622	1.974.114	-5.351.657
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	702.392	0	1.974.114	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	7.774.622	0	5.351.657
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	702.392	-7.774.622	1.974.114	-5.351.657
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	702.392	-7.774.622	1.974.114	-5.351.657
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imov.	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	702.392	-7.774.622	1.974.114	-5.351.657
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	702.392	-7.774.622	1.974.114	-5.351.657
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

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	702.392	1.974.114
2. Amortizacija	002	2.969.739	2.786.678
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		185.536
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.098.256	10.107
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	5.770.387	4.956.435
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.705.968	1.300.585
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	2.199.746	
3. Povećanje zaliha	010	81.624	121.171
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	363.919	322
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	4.351.257	1.422.078
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	1.419.130	3.534.357
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	549.388	46.704
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	549.388	46.704
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	287.117	940.315
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.214	3.865.846
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	288.331	4.806.161
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	261.057	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	0	4.759.457
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	99.903	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	1.188.998	723.422
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	1.288.901	723.422
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	496.510	
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	171	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	496.681	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	792.220	723.422
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.472.407	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	501.678
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	700.305	3.172.712
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.472.407	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	501.678
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.172.712	2.671.034

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	-32.612.374	-31.909.982
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	702.392	1.974.114
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	59.078.788	61.052.902
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
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	59.078.788	61.052.902
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

2e. Bilješke uz financijske izvještaje

U 2014. godini nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Od značajnijih poslovnih događaja svakako treba spomenuti dokapitalizaciju društava kćeri, čime je vrijednost dugoročne financijske imovine povećan za 5.494.100 kn.

Ukupni prihodi smanjeni su za 2,2%, dok su ukupni rashodi smanjeni za 5,7%, najviše zbog smanjenja financijskih rashoda (ponajprije zbog neobračunavanja troškova zateznih kamata na iznose dugovanja koja su ušla u predstečajnu nagodbu) jer su povećani troškovi marketinških i konzultantskih usluga. Smanjenje prihoda zabilježeno je i kod smanjenja financijskih, ali posebno poslovnih prihoda, zbog lošije turističke sezone.

EBITDA u ovom razdoblju je dobit u iznosu od 5.389.019 kn (5,6% manja dobit nego prošle godine), dok je konačni rezultat razdoblja također dobit u iznosu od 1.974.114 kn (181,1% veća dobit, zbog manjih financijskih rashoda).

U prošloj, 2013. godini, svim društvima kćerima Trgovački sud je izdao rješenje o predstečajnoj nagodbi, dok se pozitivan ishod očekuje i kod matice. Otvaranjem postupka matici je deblokiran račun, čime je u mogućnosti nastaviti poslovati u normalnim uvjetima. Društva kćeri započela su s podmirivanjem obveza prijavljenih u predstečajnu nagodbu. Također, izvršene su izmjene u kvalifikacijama dugovanja, odnosno dio dugovanja je pretvoren u dugoročne obveze.

3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

Konsolidirani financijski izvještaji HOTELI JADRAN d.d. sastavljeni za period 01.01. – 31.12.2014. 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