

# **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 30.06.2015.**

---

## **SADRŽAJ:**

### **1. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA DVA KVARTALA 2015. 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 PRVA DVA KVARTALA 2015. GODINE**

- 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 UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA DVA KVARTALA 2015. 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. 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. Investicije i ostali radovi**

Društvo u prva dva kvartala 2015. godine bilježi manje investicije u hotele koji su u vlasništvu Društva. 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**

U cilju uspostave likvidnosti i restrukturiranja dugovanja, društvo je podnijelo zahtjev za otvaranje postupka predstečajne nagodbe, te je 22. ožujka 2013. otvoren postupak predstečajne nagodbe čime je račun društva deblokiran. 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 zahtjev za prekid postupka uslijed provođenja poreznog nadzora koji bi trebao utvrditi da li je u poslovanju društva došlo do proboja pravne osobnosti. Nagodbeno vijeće nastavit će postupak predstečajne nagodbe po primitku izvršnog rješenja donesenog u postupku. 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.

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 započet. 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.

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

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 30.06.2015.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 2015. godini nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo ima otprije. Društvo u 2015. 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.O.O.	654	0,61
4.	VUKADIN ZVONIMIR	568	0,53
5.	ODŽAK JURE	175	0,16
6.	MARINIĆ TIBOR	120	0,11
7.	TOPORAN SAŠA	109	0,10
8.	GRGUREVIĆ DARIO	109	0,10
9.	GRGUREVIĆ DOMAGOJ	109	0,10
10.	SMOLJAN NADA	100	0,09
UKUPNO		96.785	90,34

#### **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 dva kvartala 2015. godine **ukupni prihod** iznosi 3.991.771 kn, što je 1,1% više nego u istom razdoblju prošle godine.  
Otkako je društvo osnovalo društva kćeri, osnovna djelatnost društva je davanje poslovnih prostora u najam, te prihod od najma čini 92,6% ukupnih prihoda (3.696.506 kn, 0,4% 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 295.265 kn, a odnose se većinom na prihod od povrata više uplaćenih doprinosa (202.235 kn), prihod od prefakturiranih usluga telefona povezanim društvima (48.537 kn) i na prihode od prefakturiranih troškova električne energije (30.275 kn), ali i od prihoda od prodaje materijalne imovine (6.400 kn).
- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 508.814 kn (19,4% manje nego prošle godine). Iako su povećani troškovi intelektualnih usluga, prije svega odvjetničkih usluga, značajno su manji troškovi investicijskog održavanja što je rezultiralo ukupnim smanjenjem materijalnih troškova. Ovi troškovi čine 12,8% poslovnih prihoda.
- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 719.558 kn (2,8% manje nego u istom razdoblju prošle godine). Ovi troškovi čine 18,1% poslovnih prihoda.
- **Financijski rashodi** iznose 359.326 kn (gotovo isto kao i prošle godine), a odnose se na zatezne kamate, uglavnom na pozajmicu PBZ-a.
- **Rezultat poslovanja** je **dobit** u iznosu od 977.309 kn (51,5% veća dobit nego u istom razdoblju prošle godine). Razlog povećanja dobiti je kako u povećanju poslovnih prihoda, tako i u smanjenju poslovnih rashoda.
- **EBITDA** u prva dva kvartala 2015. godini je **dobit** u iznosu od 2.583.020 kn (15,7% veća dobit nego prošle godine). EBITDA iznosi 64,8% poslovnih prihoda.
- S **povezanim društvima** ostvareno je 4.508.934 kn prometa, iz čega je generirano 3.607.147 kn prihoda (3.558.610 kn najma objekata i vozila društava kćeri). Također, društva kćeri su u ovom razdoblju svojim plaćanjima smanjili obveze prema Hotelima Jadran d.d. za 1.307.473 kn, te ona na 30.06.2015. iznose 10.200.560 kn.

## 2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA PRVA DVA KVARTALA 2015. GODINE

### 2a. Bilanca na 30.06.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	<b>95.888.727</b>	<b>95.064.384</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>0</b>	<b>3.786</b>
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		3.786
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>90.334.427</b>	<b>89.506.298</b>
1. Zemljište	011	6.428.784	6.428.784
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013	244.777	426.457
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	128.412	88.379
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	275.271	275.521
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	83.257.183	82.287.157
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	<b>5.554.300</b>	<b>5.554.300</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	5.554.300	5.554.300
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		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>9.670.596</b>	<b>12.165.042</b>
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	<b>145.010</b>	<b>134.638</b>
1. Sirovine i materijal	036	145.010	134.638
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	<b>7.627.191</b>	<b>10.840.868</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	7.160.149	10.364.856
2. Potraživanja od kupaca	045	43.149	68.253
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	184.518	184.518
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	100.724	81.780
6. Ostala potraživanja	049	138.651	141.461
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	<b>33.023</b>	<b>33.023</b>
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 BANC I BLAGAJNI	058	1.865.372	1.156.513
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>467.200</b>	<b>420.000</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>106.026.523</b>	<b>107.649.426</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>64.981.504</b>	<b>65.958.813</b>
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	-27.301.624	-26.007.266
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	27.301.624	26.007.266
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.294.358	977.309
1. Dobit poslovne godine	076	1.294.358	977.309
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
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		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>41.032.928</b>	<b>41.646.363</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	601.239	639.082
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.658.416	1.658.416
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	32.540.353	32.899.503
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.513.509	4.563.196
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	230.932	246.877
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.453.609	1.596.203
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	34.698	34.698
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	172	8.388
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>12.091</b>	<b>44.250</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>106.026.523</b>	<b>107.649.426</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		

## 2b. Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>3.760.441</b>	<b>3.004.452</b>	<b>3.987.665</b>	<b>3.222.302</b>
1. Prihodi od prodaje	112	3.754.975	2.998.986	3.775.830	3.016.867
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.466	5.466	211.835	205.435
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>2.757.811</b>	<b>1.601.827</b>	<b>2.655.136</b>	<b>1.364.678</b>
<b>1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda</b>	<b>115</b>				
<b>2. Materijalni troškovi (117 do 119)</b>	<b>116</b>	<b>631.703</b>	<b>523.612</b>	<b>508.814</b>	<b>273.053</b>
a) Troškovi sirovina i materijala	117	68.970	34.450	52.203	49.466
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	562.733	489.162	456.611	223.587
<b>3. Troškovi osoblja (121 do 123)</b>	<b>120</b>	<b>740.668</b>	<b>372.357</b>	<b>719.558</b>	<b>348.263</b>
a) Neto plaće i nadnice	121	352.620	178.532	385.087	185.911
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	284.805	139.179	252.587	121.406
c) Doprinosi na plaće	123	103.243	54.646	81.884	40.946
<b>4. Amortizacija</b>	<b>124</b>	<b>1.230.670</b>	<b>617.988</b>	<b>1.250.491</b>	<b>630.521</b>
<b>5. Ostali troškovi</b>	<b>125</b>	<b>154.770</b>	<b>87.870</b>	<b>168.057</b>	<b>104.625</b>
<b>6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) dugotrajne imovine (osim fin. imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim finan. imovine)	128				
<b>7. Rezerviranja</b>	<b>129</b>				
<b>8. Ostali poslovni rashodi</b>	<b>130</b>			<b>8.216</b>	<b>8.216</b>
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>1.308</b>	<b>1.308</b>	<b>4.106</b>	<b>4.106</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			3.444	3.444
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.308	1.308	662	662
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>358.859</b>	<b>180.396</b>	<b>359.326</b>	<b>180.897</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepov. poduzetnicima i dr. os.	139	358.859	180.396	359.326	180.897
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				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>3.761.749</b>	<b>3.005.760</b>	<b>3.991.771</b>	<b>3.226.408</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>3.116.670</b>	<b>1.782.223</b>	<b>3.014.462</b>	<b>1.545.575</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>645.079</b>	<b>1.223.537</b>	<b>977.309</b>	<b>1.680.833</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	645.079	1.223.537	977.309	1.680.833
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>152</b>	<b>645.079</b>	<b>1.223.537</b>	<b>977.309</b>	<b>1.680.833</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	645.079	1.223.537	977.309	1.680.833
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
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	645.079	977.309
2. Amortizacija	002	1.230.670	1.250.491
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	316.035	286.444
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	7.511	10.372
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>2.199.295</b>	<b>2.524.616</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.074.210	3.166.477
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>1.074.210</b>	<b>3.166.477</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>1.125.085</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>641.861</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		350.000
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>350.000</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	461.184	426.148
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		350.000
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>461.184</b>	<b>776.148</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>461.184</b>	<b>426.148</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	358.739	359.150
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>358.739</b>	<b>359.150</b>
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		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>358.739</b>	<b>359.150</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.022.640	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	708.859
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.893.333	1.865.372
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.022.640	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	708.859
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>044</b>	<b>2.915.973</b>	<b>1.156.513</b>

## 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	-27.301.624	-26.007.266
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	645.079	977.309
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>64.332.225</b>	<b>65.958.813</b>
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2e. Bilješke uz financijske izvještaje

U prva dva kvartala 2015. godine nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Poslovni prihodi društva povećani su za 6,1% (uglavnom zbog prihoda od povrata više plaćenih doprinosa), dok su poslovni rashodi smanjeni za 3,7% (zbog smanjenja troškova održavanja), te je EBITDA dobit koja je za 15,7% veća od prošlogodišnje te čini 64,8% poslovnih prihoda.

U promatranom razdoblju rezultat poslovanja je dobit u iznosu od 977.309 kn (51,5% veća dobit nego prošle godine). Uzrok ovakvog povećanja dobiti je u već spomenutom povećanju poslovnih prihoda, ali i u smanjenju troškova održavanja.

Društvo uredno podmiruje tekuće obveze, 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 nastavak postupka predstečajne 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. – 30.06.2015. godine prikazani su fer i istinito u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primijenjeni 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