

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 31.03.2016.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU GRUPE U PRVOM KVARTALU 2016. GODINE

- 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 PRVI KVARTAL 2016. 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 POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU GRUPE U PRVOM KVARTALU 2016. 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. 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. János Cseszlai, 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 prvom kvartalu 2016. 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 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. Društvo Faraon d.o.o. je sukladno planu financijskog restrukturiranja izvršilo sve obveze po sklopljenoj predstečajnoj nagodbi čime se smatra da je postupak restrukturiranja okončan. Društva Jadran Laguna d.o.o. i Hotel Labineca d.o.o. također uspješno izvršavaju obveze po sklopljenim predstečajnim nagodbama te ih sukladno planu sljeduje još jedna godina do okončanja postupka prestečajne nagodbe.

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 31.03.2016.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.	VUKADIN ZVONIMIR	690	0,64
4.	KOVAČEVIĆ JOSIP	200	0,19
5.	ODŽAK JURE	190	0,18
6.	MANDIĆ TOMISLAV	110	0,10
7.	DUJIĆ BRANKO	110	0,10
8.	RADIĆ JOSIP	109	0,10
9.	TOPORAN SAŠA	109	0,10
10.	GRGUREVIĆ DARIO	109	0,10
	UKUPNO	96.468	90,05

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 prvom kvartalu 2016. godini **ukupni prihod** iznosi 241.566 kn, što je 17,5% više nego u istom razdoblju prošle godine.

Osnovna djelatnost grupe je pružanje hotelskih usluga, međutim u ovom razdoblju nije bilo prihoda od tih usluga, s obzirom na sezonski karakter poslovanja.

U ovom razdoblju prihodi se odnose na prihode od najma (80.921 kn), na prihode od prefakturiranih usluga električne energije (4.706 kn) i na financijske prihode (155.939 kn, uglavnom se odnose na prihode od kamata na zajmove povezanim društvima).

- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 996.096 kn (20,4% manje nego u istom razdoblju prošle godine). Smanjenje ovih troškova je rezultat smanjenja

troškova intelektualnih usluga i usluga održavanja. Ovi troškovi trenutno premašuju poslovne prihode, zbog sezonskog karaktera poslovanja.

- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 2.365.027 kn (6,8% manje nego u istom razdoblju prošle godine), što je rezultat manjeg broja zaposlenih. Ovi troškovi također premašuju poslovne prihode.
- **Financijski rashodi** iznose 146.816 kn (28,6% manje). Ovi financijski rashodi se odnose uglavnom na zatezne kamate po kreditu PBZ-a, a smanjenje je evidentirano radi smanjenja zakonske stope zatezne kamate od 01.08.2015. sa 15,00% na 10,14%.
- **Rezultat poslovanja je gubitak** u iznosu od 4.215.525 kn (13,0% manji gubitak nego prošle godine). Smanjenje gubitka u odnosu na isto razdoblje prošle godine rezultat je smanjenja svih vrsta rashoda, posebno materijalnih troškova.
- **EBITDA** u je **gubitak** u iznosu od 3.559.666 kn (12,9% ili 527.630 kn manji gubitak nego prošle godine zbog smanjenja poslovnih rashoda).
- **S povezanim društvima** ostvareno je 150.235 kn prihoda od kamata na pozajmice. U prvom kvartalu 2016. godini dano je ukupno 1.196.470 kn pozajmica povezanim društvima. Također, u odnosu s povezanim društvima ostvareno je 171.633 kn troškova, uglavnom za marketinške i konzultantske usluge. Sa 31.03.2016. stanje potraživanja grupe od ostalih povezanih društava iznosi 2.195.037 kn za usluge i kamate, odnosno 14.114.899 kn za zajmove, dok stanje obveza grupe prema povezanim društvima iznosi 695.365 kn.

2. KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA PRVI KVARTAL 2016. GODINE

2a. Bilanca na 31.03.2016.

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	89.699.338	89.185.604
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	166.437	138.861
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.288	3.042
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	163.149	135.819
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	89.532.901	89.046.743
1. Zemljište	011	6.428.784	6.428.784
2. Građevinski objekti	012	81.195.927	80.604.744
3. Postrojenja i oprema	013	1.464.958	1.506.236
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	159.773	145.725
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		77.795
7. Materijalna imovina u pripremi	017	283.459	283.459
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	38.717.427	39.527.322
I. ZALIHE (036 do 042)	035	618.760	711.350
1. Sirovine i materijal	036	618.760	658.632
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		52.718
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	23.870.039	23.169.615
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	2.035.308	2.195.037
2. Potraživanja od kupaca	045	20.577.739	19.822.134
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	62.671	60.009
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	956.568	758.513
6. Ostala potraživanja	049	237.753	333.922
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	12.940.429	14.136.899
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	12.918.429	14.114.899
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 BANC I BLAGAJNI	058	1.288.199	1.509.458
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	462.621	499.275
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	128.879.386	129.212.201
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	82.233.508	78.017.983
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	-30.578.023	-8.755.262
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	30.578.023	8.755.262
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	21.822.761	-4.215.525
1. Dobit poslovne godine	076	21.822.761	
2. Gubitak poslovne godine	077		4.215.525
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	0	0
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		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	46.622.518	51.194.218
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	630.895	695.365
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.658.416	1.658.416
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	31.571.489	31.692.516
4. Obveze za predujmove	097	2.560.037	8.483.377
5. Obveze prema dobavljačima	098	7.774.856	6.189.648
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	425.971	485.815
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.965.984	1.953.873
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	510
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	23.360	
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	128.879.386	129.212.201
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	82.233.508	78.017.983
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	105.581	105.581	85.627	85.627
1. Prihodi od prodaje	112	99.181	99.181	85.627	85.627
2. Ostali poslovni prihodi	113	6.400	6.400		
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	4.843.597	4.843.597	4.310.275	4.310.275
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.251.649	1.251.649	996.096	996.096
a) Troškovi sirovina i materijala	117	139.368	139.368	354.388	354.388
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.112.281	1.112.281	641.708	641.708
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	2.537.205	2.537.205	2.365.027	2.365.027
a) Neto plaće i nadnice	121	1.532.607	1.532.607	1.442.509	1.442.509
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	665.937	665.937	610.988	610.988
c) Doprinosi na plaće	123	338.661	338.661	311.530	311.530
4. Amortizacija	124	650.720	650.720	664.982	664.982
5. Ostali troškovi	125	402.156	402.156	284.170	284.170
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim finan. imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim finan. imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.867	1.867		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	99.955	99.955	155.939	155.939
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	99.944	99.944	150.235	150.235
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	11	11	5.704	5.704
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	205.716	205.716	146.816	146.816
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	205.716	205.716	146.816	146.816
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	205.536	205.536	241.566	241.566
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	5.049.313	5.049.313	4.457.091	4.457.091
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-4.843.777	-4.843.777	-4.215.525	-4.215.525

1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	4.843.777	4.843.777	4.215.525	4.215.525
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-4.843.777	-4.843.777	-4.215.525	-4.215.525
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	4.843.777	4.843.777	4.215.525	4.215.525
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-4.843.777	-4.843.777	-4.215.525	-4.215.525
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-4.843.777	-4.843.777	-4.215.525	-4.215.525
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 dobiti/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	-4.843.777	-4.843.777	-4.215.525	-4.215.525
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	-4.843.777	-4.843.777	-4.215.525	-4.215.525
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	-4.843.777	-4.215.525
2. Amortizacija	002	650.720	664.982
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	5.158.286	4.450.673
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	946.318	663.770
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	1.911.547	1.563.900
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	347.411	92.590
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		23.360
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	347.411	115.950
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	1.564.136	1.447.950
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	183.206	151.248
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.541.966	1.196.470
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.725.172	1.347.718
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	1.725.172	1.347.718
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	178.378	121.027
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	178.378	121.027
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	178.378	121.027
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	17.342	221.259
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.619.434	1.288.199
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	17.342	221.259
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.636.776	1.509.458

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	-30.578.024	-8.755.262
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-4.843.777	-4.215.525
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	55.566.969	78.017.983
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	55.566.969	78.017.983
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

2e. Bilješke uz financijske izvještaje

U prvom kvartalu 2016. godine nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Ukupni prihodi povećani su za 17,5%, dok su ukupni rashodi smanjeni za 11,7% (smanjenje je evidentirano kod svih vrsta troškova). Povećanje prihoda je evidentirano kod financijskih prihoda, s obzirom da je iznos danih pozajmica povećan te time i iznosi obračunatih kamata.

EBITDA u ovom razdoblju je gubitak u iznosu od 3.559.666 kn (12,9% manji gubitak nego prošle godine), dok je konačni rezultat razdoblja također gubitak u iznosu od 4.215.525 kn (13,0% manji gubitak nego prošle godine). Ovakav rezultat poslovanja očekivan je s obzirom na sezonski karakter poslovanja.

Iako je matica još uvijek u postupku predstečajne nagodbe, društva kćeri su već 2013. godine potpisale predstečajne nagodbe, te uredno izvršavaju potpisane planove, kao i sve tekuće obveze. Društvo Faraon d.o.o. je sukladno planu financijskog restrukturiranja izvršilo sve obveze po sklopljenoj predstečajnoj nagodbi čime se smatra da je postupak restrukturiranja okončan.

3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

Konsolidirani financijski izvještaji HOTELI JADRAN d.d. sastavljeni za period 01.01. – 31.03.2016. 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, 51000 Trogir, HR