

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 30.09.2016.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA TRI KVARTALA 2016. 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 PRVA TRI KVARTALA 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 UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA TRI KVARTALA 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.

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. Investicije i ostali radovi

Društvo u prva tri kvartala 2016. 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 započeo, a tijekom 2016.g i završen (kod društva Faraon d.o.o. završen je tijekom 2015.g). 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 30.09.2016.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 2016. godini nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo ima otprije. Društvo u 2016. 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.	92.717	86,56
2.	CERP / REPUBLIKA HRVATSKA	2.434	2,27
3.	VUKADIN ZVONIMIR	610	0,57
4.	ODŽAK JURE	190	0,18
5.	MANDIĆ TOMISLAV	110	0,10
6.	DUJIĆ BRANKO	110	0,10
7.	TOPORAN SAŠA	109	0,10
8.	GRGUREVIĆ DARIO	109	0,10
9.	GRGUREVIĆ DOMAGOJ	109	0,10
10.	KOVAČEVIĆ JOSIP	105	0,10
UKUPNO		96.603	90,18

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 2016. godine **ukupni prihod** iznosi 6.791.556 kn, što je 3,1% manje nego u istom razdoblju prošle godine, zbog prošlogodišnjeg prihoda od povrata doprinosa.
Otkako je društvo osnovalo društva kćeri, osnovna djelatnost društva je davanje poslovnih prostora u najam, te taj prihod čini 98,3% ukupnih prihoda (6.673.783 kn, isto kao i prošle godine). Prihod najma ostvaruje se prije svega davanjem u najam hotela i vozila svojim društvima kćerima, ali i davanjem prostora u najam telekomunikacijskim tvrtkama za odašiljače.
Ostali prihodi u ovom razdoblju iznose 117.773 kn, a odnose se većinom na prihod od prefakturiranih usluga telefona povezanim društvima (71.563 kn) i na prihode od prefakturiranih troškova električne energije (17.625 kn), na prihod po sudskim presudama (10.406 kn) te na prihod od prodaje robe u povezana društva (17.758 kn).
- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 1.090.260 kn (72,3% više nego prošle godine). U odnosu na isto razdoblje prošle godine, povećani su troškovi intelektualnih usluga, posebno odvjetničkih usluga (velik dio troškova odnosi se na odvjetničke troškove koji su se vodili kao sporna potraživanja, sudskom presudom ta su potraživanja izgubljena te su terećeni troškovi). Ovi troškovi čine 16,1% poslovnih prihoda.
- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 1.066.419 kn (0,4% više nego u istom razdoblju prošle godine). Ovi troškovi čine 15,7% poslovnih prihoda.
- **Financijski rashodi** iznose 362.529 kn (28,0% manje nego prošle godine), a odnose se na zatezne kamate, uglavnom na pozajmicu PBZ-a. Razlog nižeg iznosa je smanjenje stope zatezne kamate od 01.08.2015. sa 15,00% na 10,14% (30.09.2016. 9,88%).
- **Rezultat poslovanja** je **dobit** u iznosu od 1.977.788 kn (25,5% manja dobit nego u istom razdoblju prošle godine). Razlog smanjenja dobiti je u ranije spomenutim troškovima odvjetničkih usluga, ali i u smanjenju prihoda zbog prošlogodišnjeg prihoda od povrata doprinosa.
- **EBITDA** u prva tri kvartala 2016. godini je **dobit** u iznosu od 4.223.527 kn (16,3% manja dobit nego prošle godine, zbog već spomenutog povećanja troškova odvjetničkih usluga i smanjenja prihoda). EBITDA iznosi 62,2% poslovnih prihoda.
- S **povezanim društvima** ostvareno je 8.186.796 kn prometa, iz čega je generirano 6.549.437 kn prihoda (6.460.115 kn najma objekata i vozila društava kćeri). Također, društva kćeri su u ovom razdoblju svojim plaćanjima smanjili obveze prema Hotelima Jadran d.d. za 3.811.122 kn, te ona na 30.09.2016. iznose 17.464.040 kn.

2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA PRVA TRI KVARTALA 2016. GODINE

2a. Bilanca na 30.09.2016.

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	93.911.360	92.437.938
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	3.288	2.549
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.288	2.549
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	88.353.772	86.881.089
1. Zemljište	011	6.428.784	6.428.784
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013	392.299	328.110
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	53.303	15.910
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	283.459	283.459
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	81.195.927	79.824.826
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	5.554.300	5.554.300
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		
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	33.841.933	38.140.360
I. ZALIHE (036 do 042)	035	54.669	54.669
1. Sirovine i materijal	036	54.669	54.669
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		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	33.078.897	37.253.688
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	13.252.662	17.624.892
2. Potraživanja od kupaca	045	19.531.702	19.528.518
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	7.484	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	152.221	97.577
6. Ostala potraživanja	049	134.828	2.701
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	675.344	798.980
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	451.315	1.633
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	128.204.608	130.579.931
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	88.251.061	90.228.849
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	-26.007.266	-2.737.709
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	26.007.266	2.737.709
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	23.269.557	1.977.788
1. Dobit poslovne godine	076	23.269.557	1.977.788
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	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	39.941.479	40.327.301
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	593.602	593.436
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	31.933.837
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.515.834	4.527.782
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	66.978	68.423
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.500.290	1.510.537
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	12.068	23.781
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	128.204.608	130.579.931
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		

2b. Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	7.005.577	3.017.912	6.791.353	3.012.338
1. Prihodi od prodaje	112	6.793.742	3.017.912	6.780.729	3.012.120
2. Ostali poslovni prihodi	113	211.835	0	10.624	218
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	3.850.061	1.194.925	4.451.239	1.422.176
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	632.708	123.894	1.090.260	205.980
a) Troškovi sirovina i materijala	117	68.181	15.978	25.915	11.049
b) Troškovi prodane robe	118	2.686	2.686	17.758	9.024
c) Ostali vanjski troškovi	119	561.841	105.230	1.046.587	185.907
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.062.138	342.580	1.066.419	350.118
a) Neto plaće i nadnice	121	564.256	179.169	566.527	186.845
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	375.886	123.299	373.880	122.055
c) Doprinosi na plaće	123	121.996	40.112	126.012	41.218
4. Amortizacija	124	1.888.521	638.030	1.883.413	621.094
5. Ostali troškovi	125	257.351	89.294	270.805	104.642
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	131.936	131.936
a) dugotrajne imovine (osim fin. imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim finan. imovine)	128			131.936	131.936
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	9.343	1.127	8.406	8.406
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.437	331	203	96
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	3.444	0		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	993	331	203	96
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	503.778	144.452	362.529	120.372
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	503.778	144.452	362.529	120.372
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	7.010.014	3.018.243	6.791.556	3.012.434
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	4.353.839	1.339.377	4.813.768	1.542.548
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.656.175	1.678.866	1.977.788	1.469.886
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.656.175	1.678.866	1.977.788	1.469.886
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	152	2.656.175	1.678.866	1.977.788	1.469.886
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.656.175	1.678.866	1.977.788	1.469.886
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

2c. Izvještaj o novčanom tijeku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	2.656.175	1.977.788
2. Amortizacija	002	1.888.521	1.883.413
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	39.266	23.474
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	16.659	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		461.395
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	4.600.621	4.346.070
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	5.463.550	4.178.235
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	5.463.550	4.178.235
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	167.835
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	862.929	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		3.444
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	350.000	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	350.000	3.444
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	539.872	409.991
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	350.000	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	889.872	409.991
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	539.872	406.547
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	503.558	362.348
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	503.558	362.348
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 FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	503.558	362.348
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	123.636
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	899.243	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.865.372	675.344
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	123.636
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	899.243	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	966.129	798.980

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	-26.007.266	-2.737.709
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.656.175	1.977.788
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	67.637.679	90.228.849
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 2016. godine nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Ukupni prihodi društva nešto su manji od prošlogodišnjih, zbog prošlogodišnjih prihoda od povrata doprinosa, s obzirom da nije bilo promjene u već postojećim ugovorima o najmu koji čine glavninu prihoda. Poslovni rashodi su povećani za 15,6% (zbog povećanja troškova odvjetničkih usluga), te je EBITDA dobit koja je za 16,3% manja od prošlogodišnje te čini 62,2% poslovnih prihoda.

U promatranom razdoblju rezultat poslovanja je dobit u iznosu od 1.977.788 kn (25,5% manja dobit nego prošle godine), zbog spomenutih troškova odvjetničkih usluga, kao i zbog smanjenja ostalih poslovnih prihoda.

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. – 30.09.2016. 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, GRADAC 1