

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2011

do

31.12.2011

**Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD**

Matični broj (MB): 03086780

Matični broj subjekta (MBS): 060003996

Osobni identifikacijski broj (OIB): 63259199217

Tvrška izdavatelja: HTP KORČULA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 20260

KORČULA

Ulica i kućni broj: ŠETALIŠTE FRANE KRŠINIĆA 102

Adresa e-pošte: racun@htp-korcula.hr

Internet adresa: www.rast.hr

Šifra i naziv općine/grada: 204 KORČULA

Šifra i naziv županije: 19 DUBROVAČKO - NERETVANSKA

Broj zaposlenih: 151  
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrške subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: SREČKO MILINA  
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020726487

Telefaks: 020726137

Adresa e-pošte: racun@htp-korcula.hr

Prezime i ime: ŠESTANOVIĆ NIKICA  
(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu

**HTP KORČULA**  
dioničko društvo za ugoštinjstvo  
turizam, trgovinu, pružanje  
ostalih usluga  
Korčula 2

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2011.

Obveznik: HTP KORČULA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<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>207.308.700</b>	<b>200.779.475</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>438.311</b>	<b>116.046</b>
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	438.311	116.046
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>206.870.389</b>	<b>200.663.429</b>
1. Zemljište	011	64.830.436	64.830.436
2. Građevinski objekti	012	121.952.419	118.767.831
3. Postrojenja i oprema	013	13.461.406	11.702.780
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.582.930	5.344.750
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018	43.198	17.632
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<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>7.927.028</b>	<b>7.099.205</b>
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	<b>3.396.394</b>	<b>3.105.582</b>
1. Sirovine i materijal	036	3.106.069	2.843.348
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	278.636	250.545
5. Predujmovi za zalihe	040	11.689	11.689
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	<b>4.429.931</b>	<b>3.808.188</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	
2. Potraživanja od kupaca	045	4.301.290	3.708.771
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27.110	16.946
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	101.531	82.471
6. Ostala potraživanja	049		
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
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		
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	<b>100.703</b>	<b>185.435</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>1.947</b>	<b>119.932</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>215.237.675</b>	<b>207.998.612</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>97.816.660</b>	<b>86.595.733</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	128.229.300	128.229.300
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	<b>4.668</b>	<b>4.668</b>
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	4.668	4.668
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	<b>-18.035.918</b>	<b>-30.417.308</b>
1. Zadržana dobit	073	580.423	580.423
2. Preneseni gubitak	074	18.616.341	30.997.731
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	<b>-12.381.390</b>	<b>-11.220.927</b>
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	12.381.390	11.220.927
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>61.551.788</b>	<b>54.342.568</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	61.551.788	50.241.114
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		4.101.454
9. Odgođena porezna obveza	092		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>55.869.227</b>	<b>66.935.167</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		4.674.242
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	30.454.367	29.894.660
4. Obveze za predujmove	097		119.932
5. Obveze prema dobavljačima	098	14.774.804	15.356.340
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.606.102	2.424.703
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.848.711	5.359.142
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.185.243	9.106.148
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA</b>	<b>106</b>		<b>125.144</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>215.237.675</b>	<b>207.998.612</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

# RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: HTP KORČULA DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Predhodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	1	2	3
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>42.138.131</b>	<b>41.984.606</b>
1. Prihodi od prodaje	112	41.269.368	41.249.711
2. Ostali poslovni prihodi	113	868.763	734.895
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>46.018.825</b>	<b>43.302.371</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	16.493.482	15.533.299
a) Troškovi sirovina i materijala	117	11.823.764	12.161.324
b) Troškovi prodane robe	118	678.505	5.368
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.991.213	3.366.607
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.086.488	18.026.540
a) Neto plaće i nadnice	121	11.983.377	11.406.520
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.301.406	3.974.198
c) Doprinosi na plaće	123	2.801.705	2.645.822
4. Amortizacija	124	6.875.360	6.525.960
5. Ostali troškovi	125	3.563.495	3.216.572
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130		
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>220.701</b>	<b>194.342</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	220.701	194.342
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136		
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>8.152.502</b>	<b>8.758.112</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	8.152.502	8.758.112
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141		
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>		
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>		
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	99.855	100.389
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	668.750	1.439.781
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>42.458.687</b>	<b>42.279.337</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>54.840.077</b>	<b>53.500.264</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-12.381.390</b>	<b>-11.220.927</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	12.381.390	11.220.927
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>		
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-12.381.390</b>	<b>-11.220.927</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	12.381.390	11.220.927

**DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)****XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		

**IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)**

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-12.381.390	-11.220.927
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	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	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-12.381.390	-11.220.927

**DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)****VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: HTP KORČULA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-12.381.390	-11.220.927
2. Amortizacija	002	6.875.360	6.525.960
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	23.154.709	8.320.215
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		621.743
5. Smanjenje zaliha	005		290.812
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		7.159
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>17.648.679</b>	<b>4.544.962</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.094.438	
3. Povećanje zaliha	010	267.304	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>1.361.742</b>	<b>0</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>16.286.937</b>	<b>4.544.962</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		406.505
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		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>406.505</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	283.834	77.993
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>283.834</b>	<b>77.993</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>328.512</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>283.834</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	8.258.883	14.042.048
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>8.258.883</b>	<b>14.042.048</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	24.222.662	18.830.790
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>24.222.662</b>	<b>18.830.790</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>15.963.779</b>	<b>4.788.742</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	<b>39.324</b>	<b>84.732</b>
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	61.379	100.703
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	39.324	84.732
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	100.703	185.435

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2011 do 31.12.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	128.229.300	128.229.300
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	4.668	4.668
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-18.035.918	-30.417.308
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-12.381.390	-11.220.927
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>97.816.660</b>	<b>86.595.733</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>
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance



**BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE  
OD 01.01. – 31.12.2011.godine**

**OPĆI PODACI O DRUŠTVU**

**OSNIVANJE DRUŠTVA**

HTP KORČULA d.d. Korčula, Put brodograditelja bb, osnovano je statusnom promjenom, pretvorbom po rješenju Hrvatskog fonda za privatizaciju broj 01-02/92-06/1181 od 29. lipnja 1994. godine. Osnivačka skupština društva i upis društva u trgovački registar obavljen je u 1995. godini. Temeljni kapital društva utvrđen je u vrijednosti 40.873.000,00 DEM koji je podijeljen na 408.730 dionica.

Nominalni iznos dionice u 1997. godini smanjen je sa 370,83 kuna na 300,00 kuna, čime je i temeljni kapital društva smanjen sa iznosa od 151.924.941,00 kuna na 122.619.000,00 kuna, a razlika je prenijeta u rezerve društva iz kojih je pokriven gubitak u poslovanju za 1994., 1995. i 1996. godinu. Društvo je u 1997. Godini pretvorilo obaveze u iznosu 6.562.000 kuna prema Splitskoj banci d.d. Split u temeljni kapital društva izdavanjem 17.695 dionica serije "B". Povećanje temeljnog kapitala upisano je u registar trgovačkog suda (MBS 060003996) pod brojem Tt-97/2433-3 od 05.03.1998. godine.

Temeljni kapital povećan je u 2004. godini na osnovi rješenja Hrvatskog fonda za privatizaciju klasa UP/I-943-06/04-01/18, ur.broj: 563-03-02/07-2004-3 od 20.04.2004. godine, donesenom u postupku utvrđivanja pravnog statusa nekretnina neprocijenjenih u vrijednosti društvenog kapitala u postupku pretvorbe za iznos od 301.800,00 kuna u naravi zemljišta označena kao k.č.br.913 površine 268 m<sup>2</sup> i k.č.br. 1003. površine 403m<sup>2</sup>, upisanih u zk. ul 417 k.o. Korčula. Temeljni kapital Društva povećava se izdavanjem 1006 redovnih dionica na ime serije "C" svaka nominalne vrijednosti 300,00 kuna, koje preuzima Hrvatski fond za privatizaciju. Navedenim transakcijama temeljni kapital je povećan na iznos od 128.229.300 Kn, odnosno 427.431 dionica nominalne vrijednosti 300 Kn.

Ovlaštena osoba za zastupanje društva je do 31.listopada bio Jure Vlašić, a od 09.studenog Nikica Šestanović. U 2011.godini Društvo je prosječno imalo 234 zaposlenih djelatnika u odnosu na 245 djelatnika u 2010.godini.

**DJELATNOST**

HTP KORČULA, Korčula, proizvodni program bazira na osnovnoj i sporednim djelatnostima. U okviru osnovne djelatnosti pružaju se usluge smještaja i prehrane organizirana u smještajnim objektima, pružanje usluga vanpansiona u smještajnim objektima i ostalim poslovnim jedinicama kroz pripremu hrane a la carte, prodaju kolača i točenje raznih vrsta napitaka pića i koktela.

U okviru sporednih djelatnosti pružaju se usluge organiziranja izleta i transfera, pružanje usluga turističkog vodiča, iznajmljivanje rekvizita, posrednički poslovi te obavljanje trgovačke djelatnosti uglavnom prehrambenim proizvodima za goste hotela i kampa, te prodaje suvenira.

**ORGANIZACIJSKA STRUKTURA**

HTP KORČULA d.d. nema u vlasništvu ovisnih i pridruženih društava, a organizacija rada se temelji na specijalizaciji rada organizirana na nivou poslovnih jedinica i profitnih centara, te pružanju raznih vrsta usluga putem tehničkog servisa i pratećih službi u Društvu.



## Bilješka 1. Osnove računovodstvenih politika

### 1.1. Osnove sastavljanja

Financijsko izvješće HTP Korčula d.d. Korčula, pripravljeno je sukladno Konvenciji povijesnog troška u skladu s hrvatskim računovodstvenim propisima koji se temelje na Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (IFRS), što ih je izdao odbor za Međunarodne računovodstvene standarde (IASB). Financijsko izvješće pripravljeno je u kunama, obzirom da je u toj valuti iskazana većina poslovnih događaja Društva.

Na dan 31. prosinca 2011. godine tečaj kune u odnosu na EUR je bio: 1 EUR = 7,530420 HRK u odnosu na 2010. godinu kada je bio 1 EUR = 7,385173 HRK

Osnovne računovodstvene politike primijenjene pri sastavljanju financijskih izvještaja HTP Korčula d.d. Korčula, za razdoblje od 01.01. do 31.12.2011. godine, navedene su dalje u tekstu.

### 1.2. Strane valute

Financijski izvještaji prikazani su u kunama, što čini funkcionalnu i izvještajnu valutu Društva. Stavke uključene u financijske izvještaje Društva iskazana su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem Društvo posluje (funkcionalna valuta).

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja prevode se u funkcionalnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Dobici ili gubici od tečajnih razlika, koji nastaju prilikom podmirenja tih transakcija i preračuna monetarne imovine i obveza izraženih u stranim valutama, priznaju se u računu dobiti i gubitka.

U 2011. godini prosječni mjesečni tečaj je održavan na razini od 7,43 kuna za euro, pri čemu je na završni dan 2011. godine zaključen u iznosu 7,530420 kuna za euro (2010.: 7,385173 kuna za euro).

### 1.3. Nekretnine i imovina

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su u bilanci po povijesnom trošku umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Povijesni trošak uključuje trošak koji je izravno povezan sa stjecanjem imovine. Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se po potrebi, priznaju kao zasebna imovina samo ako će Društvo imati buduće ekonomske koristi od spomenute imovine, te ako se trošak imovine može pouzdano mjeriti. Svi ostali troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete račun dobiti i gubitka u financijskom razdoblju u kojem su nastali.

Zemljište i imovina u pripremi se ne amortizira.

Amortizacija ostale imovine obračunava se primjenom linearne metode u svrhu alokacije troška te imovine tijekom njenog procijenjenog korisnog vijeka uporabe. Amortizacija se obračunava za svako sredstvo sve do potpune amortizacije sredstva ili do rezidualne vrijednosti sredstva ako je značajna. Godišnje amortizacijske stope temeljene na procijenjenom korisnom vijeku upotrebe su kako slijede

Nematerijalna ulaganja	20,00%
Građevinski objekti	1,11-4,00%
Oprema i namještaj	10,00-16,50%
Prijevozna sredstva i uredska oprema	10,00-16,50%
Uređaji i instalacije	7,00-15,00%

Rezidualna vrijednost imovine i korisni vijek uporabe pregledavaju se na svaki datum bilance i po potrebi usklađuju.

Dobici i gubici nastali prodajom određuju se usporedbom prihoda i knjigovodstvene vrijednosti sredstva i uključuju se u ostale prihode u računu dobiti i gubitka, a isključuju se iz bilance zajedno sa pripadajućom akumuliranom amortizacijom.

#### **1.4. Nematerijalna imovina**

Licence i ostala prava iskazani su po povijesnom trošku, imaju ograničen vijek uporabe i iskazuju se po trošku umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Amortizacija se obračunava linearnom metodom kako bi se alocirao trošak licenci i prava tijekom njihovog procijenjenog vijeka uporabe (5 godina).

Licence za software kapitaliziraju se na temelju troškova stjecanja i troškova koji nastaju dovođenjem software-a u radno stanje. Ovi troškovi amortiziraju se tijekom njihovog korisnog vijeka uporabe (5 godina).

#### **1.5. Umanjenje vrijednosti nefinancijske imovine**

Godišnje se ispituje umanjenje vrijednosti imovine koja ima neograničen korisni vijek uporabe i koja se ne amortizira. Imovina koja se amortizira pregledava se zbog umanjenja vrijednosti kada događaji ili promijenjene okolnosti ukazuju na to da knjigovodstvena vrijednost možda nije nadoknadiva. Gubitak od umanjenja vrijednosti priznaje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti imovine i njenog nadoknadivog iznosa. Nadoknadivi iznos je fer vrijednost imovine umanjena za troškove prodaje ili vrijednosti imovine u uporabi, ovisno o tome koji je viši.

Nefinancijska imovina za koji je iskazan gubitak od umanjenja vrijednosti, provjerava se na svaki datum izvještavanja radi mogućeg ukidanja umanjenja vrijednosti.

#### **1.6. Financijska imovina**

Društvo klasificira svoju financijsku imovinu u sljedeće kategorije: financijska imovina po fer vrijednosti u računu dobiti i gubitka, te krediti i potraživanja. Klasifikacija ovisi o svrsi za koju je financijska imovina stečena. Uprava klasificira financijsku imovinu kod početnog priznavanja i procjenjuje tu klasifikaciju na svaki datum izvještavanja.

##### **Financijska imovina po fer vrijednosti u računu dobiti i gubitka**

U ovoj kategoriji nalazi se financijska imovina koja je kod početnog priznavanja klasificirana po fer vrijednosti u računu dobiti i gubitka. Financijska imovina se klasificira u ovu kategoriju ako je tako određeno od strane Uprave. Imovina u ovoj kategoriji klasificirana je kao dugotrajna imovina ako se njena realizacija ne očekuje unutar razdoblja od 12 mjeseci od datuma bilance.

##### **Kredit i potraživanja**

Kredit i potraživanja predstavljaju nederivativnu financijsku imovinu s fiksnim ili odredivim plaćanjem koja ne kotira na aktivnom tržištu. Iskazana je u okviru kratkotrajne imovine, osim imovine s dospjećem dužim od 12 mjeseci nakon datuma bilance. Takva se imovina klasificira kao dugotrajna imovina.

Sva kupljena i prodana ulaganja priznaju se na datum transakcije odnosno na datum na koji se Društvo obvezalo kupiti ili prodati sredstvo. Financijska imovina iskazana po fer vrijednosti u računu dobiti i gubitka početno se priznaje po fer vrijednosti, a trošak transakcije iskazuje se u računu dobiti i gubitka. Kredit i potraživanja iskazani su po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamate. Ulaganja se prestaju priznavati kada isteknu ili su prenesena prava na primitak novčanih tokova od ulaganja ili kada je Društvo prenijelo sve bitne rizike i koristi vlasništva. Dobici i gubici nastali iz promjena u fer vrijednosti financijske imovine po fer vrijednosti u računu dobiti i gubitka, iskazuju se u računu dobiti i gubitka u okviru ostalih prihoda iz poslovanja u razdoblju u kojem su nastali.

Na svaki datum bilance Društvo procjenjuje postoje li objektivni dokazi o umanjenju vrijednosti financijske imovine ili grupe financijskih sredstava.

#### **1.7. Najmovi**

Društvo unajmljuje i iznajmljuje određene nekretnine i opremu.

Najmovi nekretnina i opreme u kojima Društvo snosi sve rizike i koristi vlasništva klasificiraju se kao financijski najmovi. Financijski najmovi kapitaliziraju se na početku najma prema fer vrijednosti unajmljene nekretnine ili sadašnje vrijednosti minimalne najamnine, ovisno o tome što je niže. Svako plaćanje najma razvrstava se na obveze i financijske rashode kako bi se dobila konstantna stopa na preostalo financijsko stanje. Kamatna komponenta financijskog rashoda tereti račun dobiti i gubitka tijekom razdoblja najma.

Najmovi u kojima Društvo ne snosi bitan udio rizika i koristi vlasništva klasificiraju se kao operativni najmovi.

#### **1.8. Zalihe**

Zalihe materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara, ambalaže i trgovačke robe iskazuju se po troškovima kupnje (nabavnim troškovima) ili po neto prodajnoj vrijednosti ovisno o tome koja je niža. Obračun utroška zaliha sirovina i materijala evidentira se po prosječnim ponderiranim cijenama, pa su time i zalihe iskazane po tim cijenama.

Sitnim inventarom smatraju se svi predmeti čija je pojedinačna vrijednost manja od 2.000 kuna, rok trajanja duži od godine dana, a nisu iskazani kao osnovna sredstva.

Alati, ambalaža, auto gume i sitan inventar otpisuju se po stopi od 100% prilikom davanja u uporabu, a vode se u knjigovodstvenim evidencijama sve do trenutka njihove neupotrebljivosti radi zastare ili na drugi način oštećenje i uništenja.

### **1.9. Potraživanja od kupaca i potraživanje po kreditima**

Potraživanja od kupaca i po kreditima početno se priznaju po fer vrijednosti, a naknadno se mjere po amortiziranom trošku uporabom metode efektivne kamatne stope, umanjenom za ispravak vrijednosti. Ispravak vrijednosti potraživanja provodi se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Značajne financijske poteškoće dužnika, vjerojatnost dužnikovog stečaja te neizvršenje ili propusti u plaćanjima, smatraju se pokazateljima umanjena vrijednosti potraživanja. Iznos ispravka vrijednosti utvrđuje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i nadoknadivog iznosa potraživanja, a predstavlja sadašnju vrijednost očekivanih novčanih priljeva diskontiranih korištenjem efektivne kamatne stope. Iznosi ispravka vrijednosti potraživanja iskazuju se u računu dobiti i gubitka.

### **1.10. Novac i novčani ekvivalenti**

Novac i novčani ekvivalenti obuhvaćaju gotovinu, depozite kod banaka po viđenju i ostale kratkotrajne visoko likvidne instrumente s rokovima naplate do tri mjeseca ili kraće. Stanje novca na računima kod banaka i u blagajni se iskazuje u nominalnoj vrijednosti u kunama, a devizna sredstva na računima kod banaka se preračunavaju na srednji tečaj HNB na datum bilance.

### **1.11. Dionički kapital**

Dionički kapital sastoji se od redovnih dionica. Primici koji se iskazuju u glavnici pri izdavanju novih dionica ili opcija, iskazuju se umanjeni za pripadajuće troškove transakcije i porez na dobit.

Plaćena naknada za kupljene vlastite dionice, uključujući sve izravno pripadajuće troškove transakcije (umanjene za porez na dobit), umanjuju dioničku glavnici koja se može pripisati dioničarima Društva sve do povlačenja dionica, njihovog ponovnog izdavanja ili prodaje. Kada se takve dionice kasnije prodaju ili ponovno izdaju, svaka primljena naknada, umanjena za sve izravno pripadajuće troškove transakcije kao i učinak poreza na dobit, uključena je u glavnici koja se može pripisati dioničarima Društva.

### **1.12. Posudba**

Posudbe se početno priznaju po fer vrijednosti, umanjenoj za troškove transakcije. U budućim razdobljima, posudbe se iskazuju po amortiziranom trošku; sve razlike između primitaka (umanjениh za troškove transakcije) i otkupne vrijednosti priznaju se u računu dobiti i gubitka tijekom razdoblja trajanja posudbe, koristeći metodu efektivne kamatne stope.

Posudbe se klasificiraju kao kratkoročne obveze, osim ako Društvo ima bezuvjetno pravo odgoditi podmirenje obveze najmanje 12 mjeseci nakon datuma bilance.

### **1.13. Odgođeni porez na dobit**

Iznos odgođenog poreza obračunava se metodom bilančne obveze, na privremene razlike između porezne osnovice imovine i obveza i njihove knjigovodstvene vrijednosti u financijskim izvještajima.

Međutim, odgođeni porez se ne priznaje ako proizlazi iz početnog priznavanja imovine ili obveza u transakciji koja nije poslovno spajanje i koje u vrijeme transakcije ne utječe na računovodstvenu dobit niti na oporezivu dobit (porezni gubitak). Odgođena porezna imovina i obveze mjere se poreznim stopama za koje se

očekuje da će se primjenjivati u razdoblju kada će imovina biti nadoknađena ili obveza podmirena, na temelju poreznih stopa koje su, i poreznih zakona koji su, na snazi ili se djelomično primjenjuju na datum bilance.

Odgođena porezna imovina priznaje se do visine buduće oporezive dobiti za koju je vjerojatno da će biti raspoloživa za korištenje privremenih razlika.

#### **1.14. Primanja zaposlenih**

Obveze za mirovine i ostale obveze nakon umirovljenja

U toku redovnog poslovanja prilikom isplata plaća Društvo u ime svojih zaposlenika koji su članovi obveznih mirovinskih fondova obavlja redovita plaćanja doprinosa sukladno zakonu. Obvezni mirovinski doprinosi fonda iskazuju se kao dio troška plaća kada se obračunavaju. Društvo nema dodatni mirovinski plan te stoga nema nikakvih drugih obveza u svezi s mirovinama zaposlenika. Nadalje, Društvo nema obvezu osigurati bilo koja druga primanja zaposlenika nakon njihova umirovljenja.

#### **Otpremnine**

Obveze za otpremnine se priznaju kad Društvo prekine radni odnos zaposlenika prije normalnog datuma umirovljenja ili odlukom zaposlenika da dragovoljno prihvati prekid radnog odnosa u zamjenu za naknadu. Društvo priznaje obveze za otpremnine kada je dokazivo preuzelo obvezu da prekine radni odnos sa sadašnjim zaposlenicima, ili osigurava otpremnine kao rezultat ponude da potakne dragovoljno raskidanje radnog odnosa.

#### **Dugoročna primanja zaposlenih**

Društvo priznaje obvezu za dugoročna primanja zaposlenih (jubilarne nagrade) ravnomjerno tijekom razdoblja u kojem je nagrada ostvarena, na temelju stvarnog broja godina radnog staža.

#### **1.15. Rezerviranja**

Rezerviranja za troškove restrukturiranja, jamstva, garancije i sudske sporove priznaju se ako Društvo ima sadašnju zakonsku ili izvedenu obvezu kao posljedicu prošlog događaja, ako je vjerojatno da će biti potreban odljev resursa radi podmirivanja obveze te ako se iznos obveze može pouzdano procijeniti. Rezerviranja za restrukturiranje odnose se na otpremnine zaposlenih.

Rezerviranja se mjere po sadašnjoj vrijednosti troškova za koje se očekuje da će biti potrebni za podmirivanje obveza, korištenjem diskontne stope prije poreza, koja održava tekuće tržišne procjene vremenske vrijednosti novca kao i rizike koji su specifični za izvedenu obvezu. Iznos rezerviranja povećava se u svakom razdoblju da se odrazi proteklo vrijeme.

#### **1.16. Priznavanje prihoda**

Prihodi se sastoje od fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja za obavljene usluge tijekom redovnog poslovanja Društva. Prihodi su iskazani u iznosima koji su umanjeni za porez na dodanu vrijednost i procijenjena odobrenja. Prihodi se priznaju kako slijedi:

##### **Prihodi od prodaje usluga**

Prihodi od usluga priznaju se u razdoblju u kojem su usluge obavljene na osnovu udjela stvarno obavljenih usluga u odnosu na ukupne usluge koje se trebaju obaviti.

##### **Prihod od kamata**

Prihodi od kamata priznaju se na vremenski proporcionalnoj osnovi koristeći metodu efektivne kamatne stope.

##### **Prihod od dividendi**

Prihodi od dividendi priznaju se kada je ustanovljeno pravo na isplatu dividende.

#### **1.17. Raspodjela dobiti**

Raspodjela dobiti dioničarima Društva priznaje se kao obveza u financijskim izvještajima u razdoblju u kojem su odobrene od strane Glavne skupštine dioničara Društva.

## Bilješka 2. Prihodi od prodaje – poslovni prihodi

Pozicija	I-XII 2011 kuna	%	I-XII 2010 kuna	%
Prihodi od alotmanskih usluga na domaćem tržištu	3.833.462	92,29	3.821.124	9,26
Prihodi od alotmanskih usluga na stranom tržištu	28.346.542	68,72	27.527.239	66,70
Prihodi od izvanpansionskih usluga	9.063.391	21,97	9.096.739	22,04
Prihodi od prodaje robe	6.316	0,02	824.264	1,40
<b>Ukupno prihodi iz poslovanja</b>	<b>41.249.711</b>	<b>100,00</b>	<b>41.269.366</b>	<b>100,00</b>

U 2011 godini ostvaren je mali pad poslovnih prihoda u okviru kojih je pad prihoda od prodaje robe iz razloga davanja trgovine u najam, ali su povećani prihodi od alotmanskih usluga na stranom tržištu za 3,0%.

## Bilješka 3. Ostali poslovni prihodi

U okviru ove pozicije Društvo je iskazalo prihode po osnovu subvencija na odobrene dugoročne kredite iz Programa HBOR-a i to u 2011.godini u iznosu od 734.895 Kn u odnosu na 868.763 Kn u 2010.godini.

## Bilješka 4. Troškovi sirovina i materijala

Pozicija	I-XII 2011 kuna	%	I-XII 2010 kuna	%
Trošak namirnica, sirovina i materijala	9.228.062	75,88	8.819.686	74,59
Utrošena energija	2.554.281	21,00	2.460.158	20,81
Otpis sitnog inventara	378.981	3,12	543.919	4,60
<b>Ukupno utrošene sirovine i materijali</b>	<b>12.161.324</b>	<b>100,00</b>	<b>11.823.764</b>	<b>100,00</b>

Materijalni troškovi u 2011.godini učestvuju sa 35,9% u poslovnim rashodima, a u okviru istih najznačajniji su troškovi sirovine i materijala prema navedenoj strukturi. U okviru iskazanih troškova sirovina i materijala veći su za 4,6% , troškovi energije veći su za 3,8%, troškovi sitnog inventara manji su za 30,% sve u odnosu na 2010.godinu.

## Bilješka 5. Troškovi osoblja

Pozicija	I-XII 2011 kuna	%	I-XII 2010 kuna	%
Bruto plaća stalno zaposlenih	12.571.288	69,73	14.156.149	74,17
Bruto plaća povremeno zaposlenih	5.455.252	30,27	4.930.339	25,83
<b>Ukupno rashodi za primanja zaposlenih</b>	<b>18.026.540</b>	<b>100,00</b>	<b>19.086.488</b>	<b>100,00</b>

Troškovi osoblja u ukupnim rashodima Društva u 2011.godini sudjeluju sa 33,69% u odnosu na 34,80% u 2010.godini uz prosječni broj zaposlenih u 2011.godini 234 u odnosu na 245 u 2010.godini. Društvo nema rezerviranja po osnovu naknada za zaposlenike nakon umirovljenja, već zaposlenicima isplaćuje jubilarne naknade i jednokratne otpremnine nakon umirovljenja prema kolektivnom ugovoru.

## Bilješka 6. Amortizacija

Obračunata amortizacija nematerijalne imovine iznosi 322.264 kuna (2010.: 391.447 kuna), a materijalne imovine 6.203.696 kuna (2010 : 6.483.913 kuna). Raspodjela amortizacije po grupama sredstava dana je pod oznakom Bilješka broj 13.

#### Bilješka 7. Ostali vanjski troškovi – troškovi usluga

Pozicija	I-XII 2011 kuna	%	I-XII 2010 kuna	%
Prijevozne usluge	394.497	11,72	395.639	9,91
Usluge na izradi proizvoda	657.621	19,53	623.970	15,63
Usluge održavanja	560.544	16,65	878.292	22,00
Neproizvodne usluge	87.302	2,59	106.454	2,67
Ostale usluge	1.403.774	41,70	1.655.045	41,47
Bankarske i ostale nespomenute usluge	262.869	7,81	331.813	8,32
<b>Ukupno troškovi usluga</b>	<b>3.366.607</b>	<b>100,00</b>	<b>3.991.213</b>	<b>100,00</b>

U 2011.godini ostvaren je pad ukupnih troškova usluga u odnosu na 2010.godinu za 15,7%. U okviru navedenih usluge održavanja smanjene su za 36,2% u odnosu na 2010.godinu. Ostale usluge sa najvećim učešćem u strukturi usluga su u odnosu na 2010.godinu smanjene su za 15,2%.

#### Bilješka 8. Ostali troškovi

Ostali troškovi se sastoje od slijedećih značajnih pozicija

Pozicija	I-XII 2011 kuna	%	I-XII 2010 kuna	%
Troškovi zakupnina i najamnina	167.045	5,19	220.674	6,19
Ostali troškovi zaposlenja	748.419	23,27	834.460	23,42
Troškovi reprezentacije	185.779	5,78	201.486	5,65
Porezi i doprinosi neovisni o rezultatu	1.434.839	44,60	1.388.142	38,95
Ostali materijalni i nenađeni troškovi	680.490	20,56	918.733	25,79
<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>3.216.572</b>	<b>100,00</b>	<b>3.563.495</b>	<b>100,00</b>

#### Bilješka 9. Neto financijski prihod (rashod)

Financijski prihod (rashod) od kamata i tečajnih razlika po kreditima i ostalome čine:

Pozicija	I-XII 2011 kuna	I-XII 2010 kuna
Prihod od kamata	536	3.709
Pozitivne tečajne razlike s osnova naplata	193.530	212.680
Pozitivne tečajne razlike s osnova kredita	275	4.312
<b>Ukupno financijski prihodi</b>	<b>194.341</b>	<b>220.701</b>
Troškovi redovnih kamata na kredite	4.783.525	5.099.769
Troškovi zateznih kamata	2.119.596	1.489.141
Negativne tečajne razlike s osnova naplate	167.645	131.945
Negativne tečajne razlike s osnova kredita	1.687.345	1.431.647
<b>Ukupno financijski rashodi</b>	<b>8.758.111</b>	<b>8.152.502</b>
<b>Ukupno neto financijski prihodi (rashodi)</b>	<b>-8.563.770</b>	<b>-7.931.801</b>

U okviru financijskih rashoda evidentan je blagi pad redovnih kamata na dugoročne i kratkoročne kredite u odnosu na 2010.godinu za 6,2%. Značajan je rast zateznih kamata za 42% kao posljedica likvidnih teškoća i rast negativnih tečajnih razlika s osnova kredita za 17,9%.

**Bilješka 10. Izvanredni – ostali prihodi**

<b>Pozicija</b>	<b>I-XII 2011 kuna</b>	<b>I-XII 2010 kuna</b>
Prihodi od inventurnih viškova	10.647	8.770
Prihod iz prošlih godina, otpis i obveza	37.960	67.801
Ostali prihodi (casa sconti i slični prihodi)	51.782	23.284
<b>Ukupno ostali prihodi</b>	<b>100.389</b>	<b>99.855</b>

**Bilješka 11. Izvanredni – ostali rashodi**

<b>Pozicija</b>	<b>I-XII 2011 kuna</b>	<b>I-XII 2010 kuna</b>
Rashodi iznad neotpisane vrijednosti osnovnih sredstava	81.255	43.398
Provizije i popusti agencijama	373.529	472.324
Manjkovi sirovina i materijala	19.989	20.062
Ostali navedeni rashodi	203.780	132.966
Otpis potraživanja	761.228	0
<b>Ukupno ostali rashodi</b>	<b>1.439.781</b>	<b>668.750</b>

**Bilješka 12. Dobit (Gubitak)**

	<b>31.12. 2011. kuna</b>	<b>31.12 2010. kuna</b>
Dobit (gubitak) prije poreza	-11.220.927	-12.381.390
Povećanje dobit (smanjenje gubitak) za nepriznate rashod	1.150.121	384.948
Umanjenje dobiti (povećanje gubitka) za priznate olakšice	0	0
<b>Osnovica poreza na dobit - gubitak</b>	<b>-10.070.806</b>	<b>-11.996.442</b>
Preneseni ukamaćeni (gubitak) iz prethodne godine	-43340.808	-31.930.961
<b>(Gubitak) za prijenos u slijedeće razdoblje oporezivanja</b>	<b>-53.411.614</b>	<b>-43.924.404</b>

Sredstva odgođenog poreza na gubitak priznaju se kao preneseni porezni gubitak samo u onom iznosu u kojem je vjerojatno da će se ostvariti povezana porezna olakšica. Porezna olakšica temeljem poreznog gubitka nije se priznala u ovim financijskim izvještajima.

### Bilješka 13. Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Nekretnine, postrojenja i oprema prikazane su prema promjenama izvršenim u tijeku godine i to:

(u kunama)

	Zemljište	Građevinski objekti	Uređaji i instalacije	Pog.inv. tran.sr. i ured.opr.	Ostala mat.imovina	Invest. u tijeku	UKUPNO
<b>Nabavna vrijednost</b>							
Stanje 1.siječnja 2011.	64.830.436	185.758.008	26.693.810	31.806.712	2.211.274	0	311.300.240
Povećanje 2011	0	0	2.838	75.155	0	0	77.993
Prodaja i rashodovanje	0	-8.559	-151.904	-1.181.862	0	0	-1.342.325
<b>Stanje 31.12.2011</b>	<b>64.830.436</b>	<b>185.749.449</b>	<b>26.544.744</b>	<b>30.700.005</b>	<b>2.211.274</b>	<b>0</b>	<b>310.035.908</b>
<b>Ispravak vrijednosti</b>							
Stanje 1.siječnja 2011	0	63.805.588	13.232.405	25.223.783	2.168.075	0	104.429.851
Prodaja i rashodovanje	0	-9.559	-147.105	-1.105.406	0	0	-1.261.070
Amortizacija za 2011	0	3.184.588	1.756.665	1.236.878	25.566	0	6.203.697
<b>Stanje 31.12.2011</b>	<b>0</b>	<b>66.981.617</b>	<b>14.841.965</b>	<b>25.355.255</b>	<b>2.193.641</b>	<b>0</b>	<b>109.372.478</b>
Neotp.vrijed. 31.12.2011	64.830.436	118.767.832	11.702.779	5.344.750	17.633	0	200.663.430
Neotp.vrijed. 01.01.2011	64.830.436	121.952.420	13.461.405	6.582.929	43.199	0	206.870.389

Nad nekretninama društva zasnovano je založno - hipotekarno pravo u korist Raiffeisen bank Austria d.d. podružnica Dubrovnik, u vrijednosti do iznosa od 25.000.000 EUR-a po zajmovima iskazanim u bilješci 18.

Založno pravo - hipoteka zasnovana je i u korist Hypo Alpe-Adria Bank u iznosu EUR 1.000.000 i OTP Banke u iznosu EUR 3.517.312 (obaveze iskazane u bilješci 18.).

Nabavna vrijednost nematerijalne imovine iznosi 5.034.694 kuna (2010: 5.034.694 kuna), a ispravak vrijednosti 4.918.648 kuna (2010: 4.596.384 kuna) odnosno sadašnja vrijednost nematerijalne imovine na završni dan 2011. godine iznosi 116.046 kuna (2010.: 438.311 kuna).

### Bilješka 14. Zalihe

	31.12.2011. kuna	31.12.2010. kuna
Materijal u skladištu	745.933	729.577
Rezervni dijelovi	150.473	161.439
Sitni inventar na zalihi	1.946.942	2.215.053
Trgovačka roba	250.545	278.636
Predujmovi za zalihe	11.689	11.689
<b>Ukupno zalihe</b>	<b>3.105.582</b>	<b>3.396.394</b>

### Bilješka 15. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca sa rokom dospeljeća unutar jedne godine sudjeluju u ukupnim potraživanjima u 2011.godini sa 81,73% u odnosu na 80,34% 2010.godine.

Pozicija	31.12.2011. kuna	31.12.2010. kuna
Potraživanja od kupaca iz zemlje	1.661.623	1.675.856
Potraživanja od kupaca iz inozemstva	3.901.136	3.718.193
Ispravak vrijednosti potraživanja – kupci iz zemlje	-601.911	-331.886
Ispravak vrijednosti potraživanja – kupci iz inozemstva	-1.252.077	-760.873
<b>Ukupno potraživanja od kupaca</b>	<b>3.708.771</b>	<b>4.301.290</b>

U iznosu potraživanja sadržana su potraživanja iz 2010. i ranijih godina u iznosu od 146.812 kuna (2010:



845.714 kuna) od čega sa na kupce u zemlji odnosi 89.323 kuna (2010.: 339.371 kuna) a na kupce iz inozemstva iznos od 57.489 kuna (2010.: 506.343 kuna).

U ukupno iskazanim potraživanjima od kupaca 31.12.2011.godine u iznosu od 3.708.771 Kn u strukturi na nedospjela potraživanja otpada 3,9%, dospijeće do 30 dana 4,8%, dospijeće od 30-90 dana 21,8% i dospijeće preko 90 dana 69,5%.

#### **Bilješka 16. Novac na računu u banci i blagajni**

	<b>31.12.2011.</b>	<b>31.12.2010.</b>
	<b>kuna</b>	<b>kuna</b>
Žiro računi u bankama	54.270	17.043
Devizni računi kod banaka	103.018	76.135
Novčana sredstva u blagajni	28.147	7.525
<b>Ukupno novčana sredstva</b>	<b>185.435</b>	<b>100.703</b>

Sredstva iskazana na deviznim računima su preračunata na dan 31.12.2011.godine u kune primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke.

#### **Bilješka 17. Kapital i rezerve**

Vrijednost kapitala i rezervi na dan 31.12.2011.godine iznosi 86.595.733 Kn i u odnosu na iskazanu vrijednost 31.12.2010.godine od 97.816.660 Kn isti je smanjen za 11.220.927 Kn, odnosno za iskazani nepokriveni gubitak u 2011.godini, te će isti biti pokriven iz ostvarenih rezultata poslovanja u slijedećim razdobljima.

**Bilješka 18. Dugoročne obveze**

Kreditor i partija	Rok vraćanja	Broj rata	Kamatna stopa	Zatezna kamata	Stanje kuna 31.12.2010	Stanje kuna 31.12.2011	Dosp.glav. Kuna do 31.12.2011	Stanje EUR 31.12.2011	Osiguranje	Dosprijeće 2012. kuna
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
RFB Banka	31.12.2017	14	2,00%	Ugovor	13.186.103	11.524.662	960.389	1.530.414	b.mj.hip	1.920.777
RFB Banka	30.06.2017	13	2,00%	Ugovor	8.211.276	7.084.651	644.059	940.804	b.mj.hip	1.288.118
OTP Banka	31.12.2011	4	Eurib+2,75	Ugovor	923.147	0	235.326	0	b.mj.hip	0
RFB Banka	31.12.2018	16	2,00%	Ugovor	17.942.491	16.008.450	1.143.461	2.125.838	b.mj.hip	2.286.921
RFB Banka	30.09.2016	24	5,50%	Ugovor	15.557.278	13.104.423	857.932	1.740.199	b.mj.hip	2.758.826
OTP Banka	30.06.2012	6	Eurib+2,75	Ugovor	1.107.776	376.521	188.261	50.000	b.mj.hip	376.521
OTP Banka	30.06.2018	30	5,50%	Ugovor	13.967.062	12.342.856	474.725	1.639.066	b.mj.hip	1.898.901
HAAB Banka	01.01.2013	17	7,50%	Ugovor	1.973.853	1.150.331	0	152.757	b.mj.hip	913.077
RFB Banka	31.01.2013	25	Libor+4%	Ugovor	2.210.258	1.200.668	460.444	159.443	b.mj.hip	1.108.309
RFB Banka	30.06.2011	1	Eurib +8%	Ugovor	2.264.342	0	0	0	b.mj.hip	0
<b>UKUPNO</b>					<b>77.343.586</b>	<b>62.792.562</b>	<b>4.964.597</b>	<b>8.338.521</b>		<b>12.551.450</b>

U navedenom pregledu iskazane su sve obveze Društva po osnovu primljenih i iskorištenih dugoročnih kredita sa osnovnim uvjetima odobrenja. U stupcu 7. navedene obveze obzirom na ugovorenu valutnu klauzulu su preračunate u kune temeljem srednjeg tečaja HNB na dan 31.12.2011.godine i u navedenom iznosu su sadržane i kratkoročne obveze s dospijećem unutar roka od godine dana tj. u 2012.godini iskazano u stupcu 11.

**Bilješka 19. Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama**

Pozicija	31.12.2011.	31.12.2010.
	kuna	kuna
Obveze za kratkoročne pozajmice -AUDIO	4.674.242	0
Obveze za primljene kratkoročne kredite od banaka	17.343.209	14.662.570
Kratkoročne obveze po dugoročnim kreditima	12.551.450	15.791.797
<b>Ukupno financijske obveze</b>	<b>34.568.901</b>	<b>30.454.367</b>

Obveze za primljene kratkoročne kredite odnose se u iznosu 4.706.512 kuna (2010.: 7.385.183 kuna) na primljeni kratkoročni kredit od Raiffeisen banke (okvirni kredit do iznosa od 1.000.000 eura uz kamatu od jednomjesečnog EURIBOR+7,25 postotnih poena godišnje i dane zadužnice, bjanko zadužnice, mjenice i založno pravo na nekretninama), u iznosu 1.073.175 kuna (2010.: 2.584.810 kuna) na primljeni kredit od Hypo Alpe-Adria Banke za financijsko praćenje (kredit je primljen uz kamatu od jednomjesečnog EURIBOR+3,0 postotnih poena godišnje i dane zadužnice, bjanko zadužnice, mjenice i založno pravo na nekretninama) u iznosu 3.765.210 (2010.: 3.692.586kuna) od OTP Banke za pripremu turističke sezone (kredit je primljen uz kamatu od 8,75 % godišnje - promjenjivu i dane zadužnice, bjanko zadužnice, mjenice i založno pravo na nekretninama), u iznosu od 4.674.242 Kn na dio primljene kratkoročne pozajmice od Hrvatskog fonda za privatizaciju – AUDIO uz zadužnice i založno pravo (uz kamatu od 9,5-11,5%), primljeni kredit od Raiffeisen banke u iznosu od 6.900.000 kuna uz kamatu od 4% godišnje, dane zadužnice, mjenice i založno pravo na nekretninama i primljeni kredit od OTP Banke u iznosu od 119.291 EUR uz kamatnu stopu od EUURIBOR+6,50% uz dane zadužnice, mjenice i založno pravo na nekretninama.

Kratkoročne obveze po dugoročnim kreditima iskazane su za dospjeća u 2012.godini po partijama kredita u bilješci br.18. u stupcu 11.

**Bilješka 20. Obveze prema dobavljačima**

Obveze prema dobavljačima iskazane na dan 31.12.2011.godine u iznosu od 15.356.340 Kn sudjeluju u ukupnim kratkoročnim obvezama sa 22,94% i pokrivena su potraživanjima od kupaca sa 24,15%. U strukturi iskazanih obveza nedospjele obveze sudjeluju sa 5,4%, obveze do 30 dana 8,6%, obveze od 30-90 dana 38,2% i dospjele obveze iznad 90 dana do 180 dana 24,9% i iznad 180 dana 22,9%.

**Bilješka 21. Obveze prema zaposlenicima**

Iskazane kratkoročne obveze prema zaposlenicima se odnose na obračunatu plaću i naknade za mjesec listopad, studeni i prosinac 2011.godine, a isplaćene djelomično početkom mjeseca travnja 2012.godine u iznosu minimalne plaće.

**Bilješka 22. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja**

	31.12.2011.	31.12.2010.
	kuna	kuna
Obveze za poreze koji ne zavise od plaće (PDV i drugo)	1.477.732	414.224
Obveze za poreze i doprinose glede plaća	2.668.590	4.450.709
Obveze za ostale doprinose, članarine i naknade	1.212.820	983.778
<b>Ukupno obveze za poreze, doprinose i slična davanja</b>	<b>5.359.142</b>	<b>5.848.711</b>

Založno pravo je zasnovano u korist RH Ministarstva financija Porezne uprave Područni ured Dubrovnik u iznosu od 6.456.806 kn za osiguranje naprijed navedenih obveza.

**Bilješka 23. Ostale kratkoročne obveze**

Ostale obveze iskazane u iznosu od 9.106.148 Kn odnose se na obveze po osnovu otplata dugoročnih kredita 31.12.2011.godine u iznosu od 4.964.597 Kn, kamate na dugoročne i kratkoročne kredite 2.308.921 Kn, obveze za boravišnu pristojbu 1.680.788 Kn i ostale manje značajne obveze 151.842 Kn.

U Korčuli, 28.04.2012.godine

Direktor:  
Nikica Šestanović

**HTP KORČULA**  
dioničko društvo za posredništvo  
turizma, ugostiteljstvo, pružanje  
ostalih usluga  
Korčula 2

Revizorska tvrtka DTTC d.o.o. Varaždin  
Podružnica Dubrovnik, Kneza Branimira 45., Dubrovnik

Upravi i nadzornom odboru  
**HTP KORČULA d.d. Korčula**

### **IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA**

Obavili smo reviziju priloženog financijskog izvještaja HTP KORČULA, dioničko društvo za ugostiteljstvo, turizam, trgovinu i pružanje ostalih usluga, Korčula, Put Brodograditelja bb, i to: Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2011. godine, Izvještaja o financijskom položaju 31. prosinca 2011. godine, Izvještaja o promjenama kapitala u 2011. godini, Izvještaja o novčanom tijeku za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2011. godine, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjavajućih bilježaka.

#### **Odgovornost uprave za financijske izvještaje**

Uprava je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz ovih financijskih izvještaja u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) izdanih od Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde (IASB). Odgovornost Uprave uključuje utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom, te odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika i stvaranje razumnih računovodstvenih procjena u danim okolnostima.

#### **Odgovornost revizora**

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju pridržavanje revizora etičkih pravila te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da u financijskim izvještajima nema značajnih pogrešnih prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanim u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogrešaka, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za klijentovo sastavljanje i fer prikazivanje financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja. Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i prikladni za osiguravanje osnove za izražavanje našeg mišljenja.

## MIŠLJENJE

PREMA NAŠEM MIŠLJENJU, FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ HTP KORČULA D.D. KORČULA PRIKAZUJE FER I ISTINITO U SVIM ZNAČAJNIM ODREDNICAMA FINANCIJSKO STANJE NA 31.12.2011. GODINE, REZULTATE NJEGOVOG POSLOVANJA I PROMJENE NOVČANIH TIJEKOVA ZA GODINU KOJA JE TADA ZAVRŠILA U SKLADU S MEĐUNARODNIM STANDARDIMA FINANCIJSKOG IZVJEŠTAVANJA.

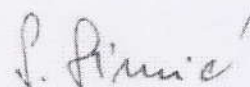
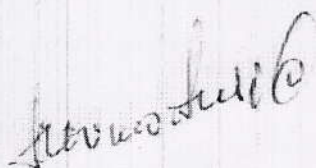
Varaždin, 30. travnja 2012. godine.

Ovlašteni revizor

Slavko Sušić, dipl.oec.

Direktor:

S. Simić, dipl. oec.



DTTC d.o.o.  
CONSULTING & REVIZIJA  
VARAŽDIN



# HTP KORČULA

DIONIČKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELISTVO, TURIZAM, TRGOVINU I PRUŽANJE OSTALIH USLUGA

- URED DIREKTORA -

Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima (NN 113/93 do 146/08) i članka 20. st. 3. Zakona o računovodstvu (NN 109/07) uprava Društva HTP KORČULA d.d., Put brodograditelja b.b. iz Korčule, donijela je dana 30. travnja 2012. godine

## ODLUKU O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINACIJSKIH IZVJEŠĆA ZA 2011. GODINU I TO KROZ PREZENTIRANJE SLIJEDEĆIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

1. Bilancu s aktivom u iznosu od 207.998.612 kn.
2. Račun dobiti i gubitka s ostvarenim gubitkom u iznosu od 11.220.927 kn.
3. Izvještaj o novačnom tijeku (primjenom indirektno metode)
4. Izvještaj o promjenama kapitala
5. Bilješke uz financijska izvješća

Direktor:

**HTP KORČULA** Miroslava Šestanović  
dioničko društvo za ugostiteljstvo  
turizam, trgovinu, pružanje  
ostalih usluga  
Korčula 2

Korčula, 30. travnja 2012. godine



# HTP KORČULA

DIONIČKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELISTVO, TURIZAM, TRGOVINU I PRUŽANJE OSTALIH USLUGA

- URED DIREKTORA -

Temeljem članka 243. toč. 1. Zakona o trgovačkom društvima i članka 91. Statuta dioničkog društva HTP KORČULA d.d., direktor Društva donio je dana 30. travnja 2012. godine

## PRIJEDLOG ODLUKE O POKRIĆU GUBITKA ZA POSLOVNU 2011. GODINU

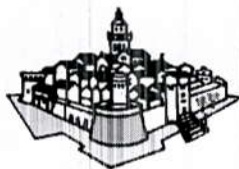
1. Utvrđuje se da je u 2011. godini ostvaren gubitak iz poslovanja u iznosu od 11.220.927,70 kn.
2. Gubitak iz poslovanja za 2011. godinu u iznosu od 11.220.927,70 kn prenosi se kao nepokriveni gubitak i biti će pokriven iz rezultata budućeg razdoblja.
3. Nakon održavanja i temeljem konačne odluke Glavne skupštine Društva ista će biti provedena u računovodstvu Društva.

Direktor:

**HTP KORČULA**  
dioničko društvo za ugostiteljstvo  
turizam, trgovinu, pružanje  
ostalih usluga  
Korčula 2

Nitiča Šestanović

Korčula, 30. travnja 2012. godine



# HTP KORČULA

DIONIČKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO, TURIZAM, TRGOVINU I PRUŽANJE OSTALIH USLUGA

---

- URED DIREKTORA -

## IZVJEŠĆE UPRAVE

ZA PERIOD SIJEČANJ – PROSINAC 2011. GODINE

HTP KORČULA d.d. je tvrtka koja se bavi pretežito hotelijersko – ugostiteljskom djelatnošću, te pruža usluge smještaja, hrane i pića, izletničke i slične agencijske usluge, te sportsko – rekreativne i wellness usluge, kao i trgovinu na malo.

U posljednjih nekoliko godina, a osobito od 2008. godine nakon ulaska u recesiju što se osobito odrazilo na turistički sektor, a obzirom na činjenicu da je tvrtka neprivatizirana i u većinskom državnom vlasništvu financijsko stanje je najvećim dijelom uvjetovalo rezultate poslovanja. U tom periodu su neznatna sredstva uložena u marketinške aktivnosti, kao i neznatna ulaganja u poboljšanje kvalitete i standarda objekata i usluga što je indirektno utjecalo na ostvarene turističke i financijske pokazatelje.

U 2011. godini u svim objektima HTP KORČULA d.d. boravilo 35.029 turista što je za 1,9% više u odnosu na 2010. godinu i ostvareno je ukupno 173.236 noćenja ili 0,9% više u odnosu na 2010. godinu, uz prosječno korištenje kapaciteta u hotelskom smještaju od 94 dana.

Sukladno navedenim rezultatima turističkog prometa ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 42,2 milijuna kuna ili 0,6% manje u odnosu na 2010. godinu, najvećim dijelom zbog manje iskazanih prihoda od trgovačke djelatnosti, davanjem objekata u zakup, te manjim prihodima od agencijske djelatnosti.

Ukupni rashodi u istom razdoblju su ostvareni u iznosu od 53,5 milijuna kuna ili 2,4% manje u odnosu na 2010. godinu.

Poslovni prihodi su u 2011. godini ostvareni u iznosu od 42,0 milijuna kuna u odnosu na 42,1 milijuna kuna u 2010. godini, dok su poslovni rashodi ostvareni u iznosu od 43,3 milijuna kuna u odnosu na 46,0 milijuna kuna u 2010. godini.

U 2011. godini je zabilježen rast tečaja eura u odnosu na kunu za prosječno 2,2% što je pozitivno utjecalo na rast prihoda u iznosu od oko 0,6 milijuna kuna, međutim porast tečaja eura je utjecao izravno i na nastanak troškova negativnih tečajnih razlika po osnovu valutne klauzule iz kreditnih odnosa u iznosu od 1,7 milijuna kuna.

Ukupni financijski rashodi u 2011. godini su ostvareni u iznosu od 8,7 milijuna kuna u odnosu na 8,2 milijuna kuna u 2010. godini. U navedenim rashodima značajno je učešće i visina zatezanih kamata i to 2,1 milijun kuna, a proisteklih zbog otežane financijske i likvidne situacije Društva te nemogućnosti plaćanja dospjelih obveza.

U 2011. godini nije bilo značajnijih ulaganja u materijalnu imovinu.



U ovom razdoblju dugoročne obveze su smanjene s 61,5 milijuna kuna na 54,3 milijuna kuna, a kratkoročne obveze su povećanje s 55,9 milijuna kuna na 66,9 milijuna kuna što se negativno odražava na financiranje poslovnog ciklusa.

Gubitak u poslovanju u 2011. godini je ostvaren u iznosu od 11,2 milijuna kuna u odnosu na 12,4 milijuna u 2010. godini.

U tijeku 2011. godine nisu uspješno realizirani objavljeni javni natječaji za prodaju dijelu nekretnina Društva obzirom da nije bilo ponuditelja koji su u cjelosti ispunjavali utvrđene uvjete.

Iz tog razloga i zbog nemogućnosti urednog servisiranja dospjelih obveza prema svim vjerovnicima vode se intenzivni razgovori s većinskim vlasnikom u smislu pronalaženja najboljeg i optimalnog rješenja u najkraćem roku kako bi se bez većih problema pripremila sezona 2012. godine.

Direktor:

Nikića Šestanović  
**HTP KORČULA**  
dioničko društvo za ugostiteljstvo  
turizam, trgovinu, pružanje  
ostalih usluga  
Korčula



Korčula, 28. travnja 2012. godine.



# HTP KORČULA

DIONIČKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO, TURIZAM, TRGOVINU I PRUŽANJE OSTALIH USLUGA

- URED DIREKTORA -

## IZJAVA

### OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Na temelju članka 410. st. 2. i članka 407. st. 2. točka 3. i st. 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorna osoba za sastavljanje financijskih izvještaja za cijelu 2011. godinu:

direktor društva, Nikica Šestanović, dipl.oec.  
daje slijedeću

## IZJAVU

Ovom izjavom potvrđujemo da prema našim najboljim saznanjima set financijskih izvještaja za cijelu 2011. godinu (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvješće o novčanom tijeku, izvješće o promjenama kapitala te skraćene bilješke uz financijske izvještaje) HTP KORČULA d.d. je je sastavljen uz primjenu međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, okvira za sastavljanje i prezentiranje financijskih izvještaja, temeljnih načela MRS-eva i daje cjelovit i istinit prikaz financijskog položaja, uspješnosti i promjena financijskog položaja.

Izvještaji o poslovanju objavljeni na prethodnim stranicama su konačni i revidirani te su moguća manja odstupanja u odnosu na konačni revidirani izvještaj.

Nikica Šestanović,  
**HTP KORČULA**  
dioničko društvo za ugostiteljstvo  
turizam, trgovinu i pružanje  
ostalih usluga  
Korčula 2  
direktor društva

Korčula, 28. travnja 2012. godine