

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012

do

31.12.2012

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03086780

Matični broj subjekta (MBS): 060003996

Osobni identifikacijski broj (OIB): 63259199217

Tvrta izdavatelj: HTP KORČULA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 20260

KORČULA

Ulica i kućni broj: ŠETALIŠTE FRANE KRŠINIĆA 102

Adresa e-pošte: racun@ntp-korcula.hr

Internet adresa: www.rast.hr

Šifra i naziv općine/grada: 204 KORČULA

Šifra i naziv županije: 19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Broj zaposlenih: 143

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: SESTANOVIĆ NIKICA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020726487

Telefaks: 020726137

Adresa e-pošte: racun@ntp-korcula.hr

Prezime i ime: SESTANOVIĆ 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

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

HTP KORČULA
dioničaru društvo za ugostiteljstvo,
turizam, trgovinu i pružanje
ostalih usluga
Korčula

BILANCA

stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: HTP KORČULA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	200.779.475	195.234.105
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	116.046	4.273
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	116.046	4.273
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	200.663.429	195.229.832
1. Zemljište	011	64.830.436	64.830.436
2. Građevinski objekti	012	118.767.831	115.766.907
3. Postrojenja i oprema	013	11.702.780	10.133.691
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.344.750	4.498.798
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018	17.632	
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA 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	7.099.205	9.530.996
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.105.582	3.001.927
1. Sirovine i materijal	036	2.843.348	2.739.693
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	250.545	250.545
5. Predujmovi za zalihe	040	11.689	11.689
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.808.188	6.371.386
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	3.708.771	2.848.998
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	16.946	17.682
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	82.471	204.706
6. Ostala potraživanja	049		3.300.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0
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		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	185.435	157.683
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	059	119.932	104.052
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	207.998.612	204.869.153
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	86.595.733	78.401.515
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	4.668	4.668
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	-30.417.308	-41.638.235
1. Zadržana dobit	073	580.423	580.423
2. Preneseni gubitak	074	30.997.731	42.218.658
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-11.220.927	-8.194.218
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	11.220.927	8.194.218
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	54.342.568	50.278.289
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	50.241.114	41.978.805
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	8.299.484
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	66.935.167	76.093.145
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	4.674.242	19.948.984
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	29.894.660	20.998.638
4. Obveze za predujmove	097	119.932	3.145
5. Obveze prema dobavljačima	098	15.356.340	13.910.234
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.424.703	1.568.767
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.359.142	2.400.957
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	9.106.148	17.262.420
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	106	125.144	96.204
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	207.998.612	204.869.153
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: HTP KORČULA DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Predhodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	1	2	3
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	41.984.606	45.760.814
1. Prihodi od prodaje	112	41.249.711	45.155.177
2. Ostali poslovni prihodi	113	734.895	605.637
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	43.302.371	44.748.077
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	15.533.299	17.538.696
a) Troškovi sirovina i materijala	117	12.161.324	13.799.507
b) Troškovi prodane robe	118	5.368	3.643
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.366.607	3.735.546
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	18.026.540	18.098.657
a) Neto plaće i nadnice	121	11.406.520	11.630.153
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.974.198	4.021.990
c) Doprinosi na plaće	123	2.645.822	2.446.514
4. Amortizacija	124	6.525.960	5.946.146
5. Ostali troškovi	125	3.216.572	3.164.578
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		
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	194.342	279.585
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	194.342	279.585
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136		
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	8.758.112	8.753.181
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	8.758.112	8.753.181
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	100.389	250.996
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	1.439.781	984.355
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	42.279.337	46.291.395
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	53.500.264	54.485.613
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-11.220.927	-8.194.218
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	11.220.927	8.194.218
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-11.220.927	-8.194.218
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	11.220.927	8.194.218

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	-11.220.927	-8.194.218
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	-11.220.927	-8.194.218

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 PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2012 do 31.12.2012

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	-30.417.308	-41.638.235
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-11.220.927	-8.194.218
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	86.595.733	78.401.515
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		
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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: HTP KORČULA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-11.220.927	-8.194.218
2. Amortizacija	002	6.525.960	5.946.146
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	8.320.215	40.108
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	621.743	
5. Smanjenje zaliha	005	290.812	103.655
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	7.159	13.060
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	4.544.962	-2.091.249
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		2.563.198
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	0	2.563.198
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	4.544.962	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	4.654.447
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	406.505	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	77.993	466.360
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	77.993	466.360
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	328.512	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	466.360
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	14.042.048	17.538.599
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	14.042.048	17.538.599
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	18.830.790	12.445.544
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	18.830.790	12.445.544
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037		5.093.055
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	4.788.742	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	84.732	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	27.752
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	100.703	185.435
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	84.732	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		27.752
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	185.435	157.683



HTP KORČULA

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

Korčula

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE OD 01.01. – 31.12.2012.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 m² i k.č.br. 1003. površine 403m², 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 Nikica Šestanović. U 2012.godini Društvo je prosječno imalo 237zaposlenih djelatnika u odnosu na 234 djelatnika u 2011.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 Konvekciji 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 2012.godine tečaj kune u odnosu na EUR je bio: 1 EUR = 7,546594 HRK u odnosu na 2011.godinu kada je bio 1 EUR = 7,530420 HRK

Osnovne računovodstvene politike primijenjene pri sastavljanju financijskih izvještaja HTP Korčula d.d. Korčula, za razdoblje od 01.01. do 31.12.2012. 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 2012. godini prosječni mjesečni tečaj je održavan na razini od 7,52 kuna za euro, pri čemu je na završni dan 2012. godine zaključen u iznosu 7,5546594 kuna za euro (2011.: 7,530420 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 dospijecom 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 3,500 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 umanjenja 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 (umanjenih 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 2012 kuna	%	I-XII 2011 kuna	%
Prihodi od alotmanskih usluga na domaćem tržištu	4.190.762	9,28	3.833.462	9,29
Prihodi od alotmanskih usluga na stranom tržištu	31.626.001	70,04	28.346.542	68,72
Prihodi od izvanpansionskih usluga	9.334.421	20,67	9.063.391	21,97
Prihodi od prodaje robe	3.993	0,01	6.316	0,02
Ukupno prihodi iz poslovanja	45.155.177	100,00	41.249.711	100,00

U 2012 godini ostvaren je rast poslovnih prihoda za 9,5% 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 11,2%, na domaćem tržištu su prihodi povećani za 9,3%, a od izvanpansionskih usluga 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 2012. godini u iznosu od 605.636 Kn u odnosu na 734.895 Kn u 2011. godini. Prihodi iz prošlih godina su povećani za 7,7 puta, a prihodi od prodaje materijalne imovine nisu ostvareni, a u 2011. godini su iznosili 406.504 Kn.

Bilješka 4. Troškovi sirovina i materijala

Pozicija	I-XII 2012 kuna	%	I-XII 2011 kuna	%
Trošak namirnica, sirovina i materijala	10.315.599	74,75	9.228.062	75,88
Utrošena energija	2.890.664	20,95	2.554.281	21,00
Otpis sitnog inventara	593.244	4,30	378.981	3,12
Ukupno utrošene sirovine i materijali	13.799.507	100,00	12.161.324	100,00

Materijalni troškovi u 2012. godini učestvuju sa 30,84% u poslovnim rashodima, a u okviru istih najznačajniji su troškovi sirovine i materijala prema navedenoj strukturi. U okviru iskazanih troškovi sirovina i materijala veći su za 11,8% , troškovi energije veći su za 13,2%, troškovi sitnog inventara veći su za 56,5,% sve u odnosu na 2011. godinu.

Bilješka 5. Troškovi osoblja

Pozicija	I-XII 2012 kuna	%	I-XII 2011 kuna	%
Bruto plaća stalno zaposlenih	11.789.321	65,13	12.571.288	69,73
Bruto plaća povremeno zaposlenih	6.309.336	34,87	5.455.252	30,27
Ukupno rashodi za primanja zaposlenih	18.098.657	100,00	18.026.540	100,00

Troškovi osoblja u ukupnim rashodima Društva u 2012. godini sudjeluju sa 33,22% u odnosu na 33,69% u 2011. godini uz prosječni broj zaposlenih u 2012. godini 237 u odnosu na 234 u 2011. 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 111.774 kuna (2011.: 322.264 kuna), a materijalne imovine 5.834.372 kuna (2011 : 6.203.696 kuna). Raspodjela amortizacije po grupama sredstava dana je pod oznakom Bilješka broj 13.

Bilješka 7. Ostali vanjski troškovi – troškovi usluga

Pozicija	I-XII 2012 kuna	%	I-XII 2011 kuna	%
Prijevozne usluge	680.646	18,22	394.497	11,72
Usluge na izradi proizvoda	572.296	15,32	657.621	19,53
Usluge održavanja	656.162	17,57	560.544	16,65
Neproizvodne usluge	123.211	3,30	87.302	2,59
Ostale usluge	1.500.049	40,16	1.403.774	41,70
Bankarske i ostale nespomenute usluge	203.182	5,43	262.869	7,81
Ukupno troškovi usluga	3.735.546	100,00	3.366.607	100,00

U 2012.godini ostvaren je rast ukupnih troškova usluga u odnosu na 2011.godinu za 10,9%. U okviru navedenih usluge održavanja povećane su za 14,0% u odnosu na 2011.godinu. Ostale usluge sa najvećim učešćem u strukturi usluga su u odnosu na 2011.godinu povećane su za 6,9%.

Bilješka 8. Ostali troškovi

Ostali troškovi se sastoje od slijedećih značajnih pozicija

Pozicija	I-XII 2012 kuna	%	I-XII 2011 kuna	%
Troškovi zakupnina i najamnina	154.961	4,90	167.045	5,19
Ostali troškovi zaposlenja	762.239	24,09	748.419	23,27
Troškovi reprezentacije	180.054	5,69	185.779	5,78
Porezi i doprinosi neovisni o rezultatu	1.496.129	47,28	1.434.839	44,60
Ostali materijalni i navedeni troškovi	571.195	18,04	680.490	20,56
Ukupno ostali troškovi	3.164.578	100,00	3.316.572	100,00

Bilješka 9. Neto financijski prihod (rashod)

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

Pozicija	I-XII 2012 kuna	I-XII 2011 kuna
Prihod od kamata	18.088	536
Pozitivne tečajne razlike s osnova naplata	217.823	193.530
Pozitivne tečajne razlike s osnova kredita	43.672	275
Ukupno financijski prihodi	279.583	194.341
Troškovi redovnih kamata na kredite	4.202.250	4.783.525
Troškovi zateznih kamata	4.148.834	2.119.596
Negativne tečajne razlike s osnova naplate	195.210	167.645
Negativne tečajne razlike s osnova kredita	206.886	1.687.345
Ukupno financijski rashodi	8.753.180	8.758.111
Ukupno neto financijski prihodi (rashodi)	-8.473.597	-8.563.770

U okviru financijskih rashoda evidentan je pad redovnih kamata na dugoročne i kratkoročne kredite u odnosu na 2011.godinu za 12,2%. Značajan je rast zateznih kamata za 96% kao posljedica likvidnih teškoća i pad negativnih tečajnih razlika s osnova kredita za oko 8 puta

Bilješka 10. Izvanredni – ostali prihodi

Pozicija	I-XII 2012 kuna	I-XII 2011 kuna
Prihodi od inventurnih viškova	6.254	10.647
Prihod iz prošlih godina, otpis i obveza	242.105	37.960
Ostali prihodi (casa sconti i slični prihodi)	2.637	51.782
Ukupno ostali prihodi	250.996	100.389

Bilješka 11. Izvanredni – ostali rashodi

Pozicija	I-XII 2012 kuna	I-XII 2011 kuna
Rashodi iznad neotpisane vrijednosti osnovnih sredstava	65.586	81.255
Provizije i popusti agencijama	435.319	373.529
Manjkovi sirovina i materijala	23.879	19.989
Ostali navedeni rashodi	146.124	203.780
Otpis potraživanja	313.447	761.228
Ukupno ostali rashodi	984.355	1.439.781

Bilješka 12. Dobit (Gubitak)

	31.12. 2012. kuna	31.12 2011. kuna
Dobit (gubitak) prije poreza	-8.194.218	-11.220.927
Povećanje dobit (smanjenje gubitak) za nepriznate rashod	669.601	1.150.121
Umanjenje dobiti (povećanje gubitka) za priznate olakšice	0	0
Osnovica poreza na dobit - gubitak	-7.524.617	-10.070.806
Preneseni ukamaćeni (gubitak) iz prethodne godine	-51.574.438	-43340.808
(Gubitak) za prijenos u slijedeće razdoblje oporezivanja	-59.099.055	-53.411.614

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
Nabavna vrijednost							
Stanje 1.siječnja 2012.	64.830.436	185.749.449	26.544.744	30.700.005	2.211.274	0	310.035.908
Povećanje 2012	0	0	161.688	304.673	0	0	466.361
Prodaja I rashodovanje	0	-256.914	-255.366	-422.216	-6.188	0	-940.684
Stanje 31.12.2012	64.830.436	185.492.535	26.451.066	30.582.462	2.205.086	0	309.561.585
Ispravak vrijednosti							
Stanje 1.siječnja 2012	0	66.981.617	14.841.965	25.355.255	2.193.641	0	109.372.478
Prodaja i rashodovanje	0	-203.778	-255.366	-409.765	-6.188	0	-875.097
Amortizacija za 2012	0	2.947.789	1.730.777	1.138.173	17.633	0	5.834.372
Stanje 31.12.2012	0	69.725.628	16.317.376	26.083.663	2.205.086	0	114.331.753
Neotp.vrijed. 31.12.2012	64.830.436	115.766.907	10.133.690	4.498.799	0	0	195.229.832
Neotp.vrijed. 01.01.2012	64.830.436	118.767.832	11.702.779	5.344.750	17.633	0	200.663.430

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.). Na nekretninama Društva zasnovano je i založno pravo u korist AUDIO u iznosu od 17.648.653 Kn i HFP (sada AUDIO) uknjiženo je pravo vlasništva na nekretnin i uz zabilježbu ovršnosti u iznosu od 2.300.311 Kn. Založno pravo zasnovano je i u korist RH Ministarstvo financija – Porezna uprava u iznosu od 6.456.806 Kn za osiguranje obveza po osnovu poreza i doprinosa.

Nabavna vrijednost nematerijalne imovine iznosi 5.034.694 kuna (2011: 5.034.694 kuna), a ispravak vrijednosti 5.030.222 kuna (2011: 4.918.648 kuna) odnosno sadašnja vrijednost nematerijalne imovine na završni dan 2012. godine iznosi 4.273 kuna (2011.: 116.046 kuna).

Bilješka 14. Zalihe

	31.12.2012. kuna	31.12.2011. kuna
Materijal u skladištu	715.997	745.933
Rezervni dijelovi	146.713	150.473
Sitni inventar na zalihi	1.876.983	1.946.942
Trgovačka roba	250.545	250.545
Predujmovi za zalihe	11.689	11.689
Ukupno zalihe	3.001.927	3.105.582

Bilješka 15. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca sa rokom dospjeća unutar jedne godine sudjeluju u ukupnim potraživanjima u 2012.godini sa 88,14% u odnosu na 81,73% 2011.godine.

Pozicija	31.12.2012. kuna	31.12.2011. kuna
Potraživanja od kupaca iz zemlje	1.364.859	1.661.623
Potraživanja od kupaca iz inozemstva	3.651.575	3.901.136
Ispravak vrijednosti potraživanja – kupci iz zemlje	-804.167	-601.911
Ispravak vrijednosti potraživanja – kupci iz inozemstva	-1.363.269	-1.252.077
Ukupno potraživanja od kupaca	2.848.998	3.708.771

U iznosu potraživanja sadržana su potraživanja iz 2011. i ranijih godina u iznosu od 124.532 kuna (2011.: 146.812 kuna) od čega sa na kupce u zemlji odnosi 76.526 kuna (2011.: 89.323 kuna) a na kupce iz inozemstva iznos od 48.006 kuna (2011.: 57.489 kuna).

U ukupno iskazanim potraživanjima od kupaca 31.12.2012.godine u iznosu od 2.848.998 Kn u strukturi na nedospjela potraživanja otpada 4,8%, dospijeće do 30 dana 5,7%, dospijeće od 30-90 dana 29,6% i dospijeće preko 90 dana 59,9%.

Bilješka 16. Novac na računu u banci i blagajni

	31.12.2012.	31.12.2011.
	kuna	kuna
Žiro računi u bankama	41.669	54.270
Devizni računi kod banaka	106.814	103.018
Novčana sredstva u blagajni	9.200	28.147
Ukupno novčana sredstva	157.680	185.435

Sredstva iskazana na deviznim računima su preračunata na dan 31.12.2012.godine u kune primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke.

Bilješka 17. Kapital i rezerve

Vrijednost kapitala i rezervi na dan 31.12.2012.godine iznosi 78.401.515 Kn i u odnosu na iskazanu vrijednost 31.12.2011.godine od 86.595.733 Kn isti je smanjen za 8.194.218 Kn, odnosno za iskazani nepokriveni gubitak u 2012.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 31.12.2011	Stanje kuna 31.12.2012	Dosp.glav. Kuna do 31.12.2012	Stanje EUR 31.12.2012	Osiguranje	Dospjeće 2013. kuna
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1. RFB Banka 06001020162	31.12.2017	14	2,00%	Ugovor	11.524.662	9.623.275	2.880.513	1.275.345	b.mj.hip	1.924.655
2. RFB Banka 05001020343	30.06.2017	13	2,00%	Ugovor	7.084.651	5.808.236	1.931.740	769.749	b.mj.hip	1.290.719
3. RFB Banka 07818020021	31.12.2018	16	2,00%	Ugovor	16.008.450	13.749.232	3.429.605	1.822.147	b.mj.hip	2.291.539
4. RFB Banka 07818020020	30.09.2016	24	5,50%	Ugovor	13.104.423	10.366.484	3.606.748	1.373.841	b.mj.hip	2.764.396
5. OTP Banka 070710491296	30.06.2018	30	5,50%	Ugovor	12.342.856	11.892.092	0	1.576.025	b.mj.hip	1.189.209
6. HAAB Banka 61000668	01.01.2013	17	7,50%	Ugovor	1.150.331	237.804	0	31.515	b.mj.hip	237.804
7. RFB Banka 07818020093	31.01.2013	2	Libor+4%	Ugovor	1.200.668	93.113	186.604	12.340	b.mj.hip	93.113
UKUPNO					62.792.562	51.770.236	12.035.210	6.860.962		9.791.435

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 31.12.2012.godine i u navedenom iznosu su sadržane i kratkoročne obveze s dospijećem unutar roka od godine dana tj. u 2013.godini iskazano u stupcu 11.

Bilješka 19. Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Pozicija	31.12.2012.	31.12.2011.
	kuna	kuna
Obveze za kratkoročne pozajmice -AUDIO	19.948.984	4.674.242
Obveze za primljene kratkoročne kredite od banaka	11.207.201	17.343.209
Kratkoročne obveze po dugoročnim kreditima	9.791.436	12.551.450
Ukupno financijske obveze	40.947.621	34.568.901

Obveze za primljene kratkoročne kredite odnose se u iznosu 534.388 kuna (2011.: 4.706.512kuna) 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 3.772.812 (2011.: 3.765.210kuna) 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 primljene pozajmice od AUDIA u iznosu od 2.774.742 Kn uz kamatu od 9,5% i pozajmice od AUDIA u iznosu od 12.500.000 Kn uz kamatu od 13,58% uz zadužnice, mjenice i založno pravo na nekretninama.

Kratkoročne obveze po dugoročnim kreditima iskazane su za dospjeća u 2013.godini po partijama kredita u bilješki br.18. u stupcu 11.

Bilješka 20. Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima iskazane na dan 31.12.2012.godine u iznosu od 13.910.234 Kn sudjeluju u ukupnim kratkoročnim obvezama sa 18,09% i pokrivene su potraživanjima od kupaca sa 20,48%. U strukturi iskazanih obveza nedospjele obveze sudjeluju sa 4,8%, obveze do 30 dana 7,8%, obveze od 30-90 dana 36,7% i dospjele obveze iznad 90 dana do 180 dana 28,2% i iznad 180 dana 22,5%.

Bilješka 21. Obveze prema zaposlenicima

Iskazane kratkoročne obveze prema zaposlenicima se odnose na obračunatu plaću i naknade za mjesec listopad, studeni i prosinac 2012.godine.

Bilješka 22. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

	31.12.2012.	31.12.2011.
	kuna	kuna
Obveze za poreze koji ne zavise od plaće (PDV i drugo)	166.407	1.477.732
Obveze za poreze i doprinose glede plaća	987.659	2.668.590
Obveze za ostale doprinose, članarine i naknade	1.246.890	1.212.820
Ukupno obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.400.956	5.359.142

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 kao i založno pravo po osnovu zabilježbi na svim nekretninama čestica zgrade i zemlje u vlasništvu Društva.

Bilješka 23. Ostale kratkoročne obveze

Ostale obveze iskazane u iznosu od 17.262.420 Kn odnose se na obveze po osnovu otplata dugoročnih kredita 31.12.2012.godine u iznosu od 12.035.211 Kn, kamate na dugoročne i kratkoročne kredite 3.684.609 Kn, obveze za boravišnu pristojbu 1.542.367 Kn i ostale manje značajne obveze 233 Kn.

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

Direktor:

Nikica Šestanović

U Korčuli, 29.03.2013.godine

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 2012. godine, Izvještaja o financijskom položaju 31. prosinca 2012. godine, Izvještaja o promjenama kapitala u 2012. godini, Izvještaja o novčanom tijeku za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2012. godine, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjavajućih bilježaka.

Odgovornost uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje i objektivni 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 prikazanima 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, FINACIJSKI IZVJEŠTAJ HTP KORČULA D.D. KORČULA PRIKAZUJE FER I ISTINITO U SVIM ZNAČAJNIM ODREDNICAMA FINACIJSKO STANJE NA 31.12.2012. GODINE, REZULTATE NJEGOVOG POSLOVANJA I PROMJENE NOVČANIH TIJEKOVA ZA GODINU KOJA JE TADA ZAVRŠILA U SKLADU S MEĐUNARODNIM STANDARDIMA FINACIJSKOG IZVJEŠTAVANJA.

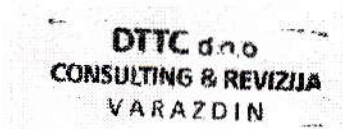
ISTICANJE PITANJA

Kratkotrajne obveze prelaze raspoloživu kratkotrajnu imovinu za podmirenje kratkotrajnih obveza Društva za iznos od 66.554.301 kuna (2011.: 59.841.176 kuna), te je Društvo u posljednjem tromjesječju 2012. godine pristupilo postupku predstečajne nagodbe po posebnom Zakonu, koja se nastavila u prvom tromjesječju 2013. godine i još traje. Očekuje se da će predstečajnom nagodbom društvo uspostaviti primjerenu likvidnost i sposobnost podmirenja obveza po dospelcima, te smanjiti buduće financijske rashode. U slučaju nepostizanja predstečajne nagodbe sa vjerovnicima Društva, postoji neizvjesnost da će društvo biti sposobno nastaviti neograničeno vremensko poslovanje.

Varaždin, 26. ožujak 2013. godine.

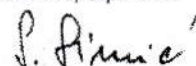
Ovlašteni revizor

Slavko Sušić, dipl. oec.



Direktor:

S. Simić, dipl. oec.





HTP KORČULA

DIONIČKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO, 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 29. travnja 2013. godine

ODLUKU O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠĆA ZA 2012. GODINU I TO KROZ PREZENTIRANJE SLIJEDEĆIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

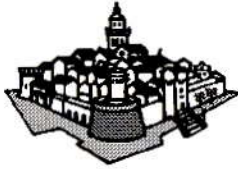
1. Bilancu s aktivom u iznosu od 204.869.153 kn.
2. Račun dobiti i gubitka s ostvarenim gubitkom u iznosu od 8.194.218 kn.
3. Izvještaj o novačnom tijeku (primjenom indirektno metode)
4. Izvještaj o promjenama kapitala
5. Bilješke uz financijska izvješća

Direktor:

Nikica Šestanović

HTP KORČULA
dioničko društvo za ugostiteljstvo
turizam, trgovinu i pružanje
ostalnih usluga
Korčula

Korčula, 29. travnja 2013. godine



HTP KORČULA

DIONIČKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO, 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 29. travnja 2013. godine

PRIJEDLOG ODLUKE O POKRIĆU GUBITKA ZA POSLOVNU 2012. GODINU

1. Utvrđuje se da je u 2012. godini ostvaren gubitak iz poslovanja u iznosu od 8.194.217,52 kn.
2. Gubitak iz poslovanja za 2012. godinu u iznosu od 8.194.217,52 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:

Nikica Šestanović

HTP KORČULA
dioničko društvo za ugostiteljstvo
turizam, trgovinu i pružanje
ostalnih usluga
Korčula

Korčula, 29. travnja 2013. godine



GODIŠNJE IZVJEŠĆE DIREKTORA O POSLOVANJU I STANJU DRUŠTVA ZA 2012.GODINU

HTP KORČULA dioničko društvo je utemeljeno na osnivačkoj skupštini od 8.srpnja 1995.godine i upisano je u registar Trgovačkog suda pod brojem Tt-95/624-3 dana 17.siječnja 1996.godine, a izmjene temeljnog kapitala Društva su upisane pod brojem Tt-97/2433-3 dana 05.ožujka 1998.godine i pod brojem Tt-04/944-4 od 26.studenog 2000.godine.

HTP KORČULA d.d. je u svim smještajnim objektima tijekom 2012.godine ostvarilo ukupno 189.129 noćenja, što je u odnosu na 2011.godinu kada je ostvareno 173.236 noćenja povećanje za 9,2 %, a u odnosu na plan ostvareno je 6,4% manje noćenja.

U strukturi noćenja domaći gosti su ostvarili 21.103 noćenja ili 7,7% više u odnosu na 2011. godinu, a inozemni gosti su ostvarili 168.026 noćenja ili 9,4% više u odnosu na prošlu godinu. U ukupno ostvarenim noćenjima učešće domaćih je ostvareno sa 11,1%, a inozemnih noćenja 88,19%.

U navedenom periodu po osnovu alotmanskih ugovora je ostvareno ukupno 136.780 noćenja ili 7,5% više u odnosu na 2012. godinu, noćenja od strane grupa 19.823 ili 36,4% više u odnosu na prošlu godinu i noćenja individualnih gostiju 32.526 ili 3,2% više u odnosu na prošlu godinu.

U strukturi inozemnih noćenja po državama ostvarena su noćenja prema prikazu:

Država	2011.	2012.	Index 2012./2011.
Njemačka	23.147	24.959	107,8
Poljska	22.626	23.727	104,9
Slovenija	23.015	19.627	85,2
Češka	17.381	16.672	95,9
Velika Britanija	8.540	16.745	196,1
BiH	11.154	13.895	124,6
Francuska	6.276	12.456	198,4
Austrija	5.233	6.495	124,1
Ostale države	36.267	33.450	92,2
UKUPNO	153.639	168.026	109,4

Od inozemnih noćenja ostvaren je rast broja noćenja iz V.Britanije 96%, Francuske 98%, Austrije 24%, B i H 24%, Njemačke 8% Pad inozemnih noćenja je ostvaren iz Slovenije 14%, Češke 4%, i ostalih 8%.

Ukupno ostvareni broj noćenja sa tržišta Njemačke i Velike Britanije u ukupnim noćenjima je u 2012.godini 22,0%, dok je npr. prosjek za navedeno tržište od 1986-90.godine iznosio 57,1%.

U odnosu na 1990.godinu u 2012.godini je u hotelima ostvaren pad broja noćenja za 33,5%, a navedeno je najvećim dijelom rezultat strukturne i kategorizacijske neprilagođenosti većeg dijela kapaciteta zahtjevima i potrebama današnjih potrošača i u odnosu na konkurenciju u bližim i udaljenijim destinacijama.

U navedenom periodu po mjesecima je ostvaren slijedeći broj noćenja:

Mjesec	2011.	2012.	Index 2012./2011.	Zauzetost kapaciteta u %	
				2011.	2012.
I-IV	4.087	4.898	119,8		
V	7.730	11.205	145,0	18,34	27,50
VI	29.829	29.781	99,8	61,81	62,75
VII	46.993	51.762	110,1	77,68	83,83
VIII	55.317	57.798	104,5	88,34	91,43
IX	23.917	28.100	117,5	54,36	63,15
X-XII	5.363	5585	104,1		
UKUPNO	173.236	189.129	109,2		

U smještajnim objektima u ovom periodu su ostvarena slijedeća noćenja:

Hoteli – kamp	2011.	2012.	Index 2012./2011.	Broj dana pune zauzetosti	
				2011.	2012.
MARKO POLO	28.674	32.621	113,8	130	148
LIBURNA	30.121	32.156	106,8	124	133
PARK	24.246	25.858	106,6	87	93
BON REPOS	69.564	77.660	111,6	78	87
KORČULA	4.316	4.629	107,3	103	110
KAMP KALAC	16.315	16.205	99,3	/	/
UKUPNO	173.236	189.129	109,2	94	103

Navedeno je rezultiralo i smanjenjem pune zauzetosti kapaciteta u hotelima što u 2012.godini iznosi 103 dana od čega npr. u hotelu Marko Polo 148 dana, hotelu Liburna 133 dana, Hotelu Park 93 dana i TN Bon Repos 87 dana.

Ovakav stupanj pune zauzetosti kapaciteta je u prosjeku niži za 35 dana od prosjeka ostvarenog od 1986-1990.godine.

U 2012.godini je ostvaren ukupni prihod u iznosu od 46.291.395 Kn, što je u odnosu na 2011.godinu kada je ostvareno 42.279.337 Kn povećanje za 4.012.058 kn ili 9,5%.

U strukturi ukupnog prihoda, realizacija na domaćem tržištu ostvarena je u iznosu od 13.529.176 Kn, što je u odnosu na 2011. godinu, kada je iznosila 12.496.664 Kn, povećanje za 8,3%.

Realizacija na inozemnom tržištu ostvarena je u iznosu od 31.626.001 Kn i u odnosu na 2011 godinu kada je iznosila 28.346.542 Kn, povećana je za 11,6%, a rezultat je povećanja broja noćenja za 9,2% i ostvarenog prosječnog povećanja ugovorenih i ostvarenih alotmanskijh cijena oko 2,3%.

Poslovni prihodi su ostvareni u iznosu od 45.760.814 Kn što je u odnosu na 2011.godinu povećanje od 3.776.208 Kn ili za 9%.

U strukturi prihoda realizacija od smještaja ostvarena je u iznosu od 25.274.823 Kn ili 54,6% ukupne realizacije u odnosu na 54,5% u 2011.godini, a realizacija hrane pansiona je ostvarena u iznosu od 10.541.937 kn ili 22,8% ukupne realizacije u odnosu na 21,6% u 2011.godini, a rezultat je većeg broja noćenja u hotelima i više usluženih obroka u pansionu.

Realizacija od pruženih vanpansionskih usluga po svim osnovama ostvarena je u iznosu od 9.334.424 Kn ili 3,0% više u odnosu na prošlu godinu kada je iznosila 9.063.391 kn, i u strukturi ukupnog prihoda učestvuje sa 20,2%, u odnosu na 20,5% u 2011.godini.

U strukturi vanpansionskih usluga realizacija hrane je ostvarena u iznosu od 4.973.333 kn i u odnosu na 2011.godinu kada je iznosila 4.680.659 kn veća je za 6,2%, realizacija pića ostvarena je u iznosu od 2.904.542 kn ili 5,9% više u odnosu na prošlu godinu kada je iznosila 2.741.523 kn, a realizacija ostalih usluga 1.456.549 kn ili 17,9% više od prošle godine.

Realizacija po osnovu prodane trgovačke robe ostvarena je u iznosu od 3.993 kn u odnosu na prošlu godinu kada je realizacija od prodane robe iznosila 6.316 kn .

Prihodi po osnovu kamata na sredstva ostvareni su u iznosu od 18.088 kn u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 536 kn dok su financijski prihodi po osnovu pozitivnih tečajnih razlika ostvareni u iznosu od 261.496 kn , a u 2011. godini su bili ostvareni u iznosu od 193.805 Kn. Od iskazanog iznosa tečajnih razlika 43.272 Kn se odnosi na pozitivne tečajne razlike pri valutarnom usklađenju odobrenih dugoročnih kredita, a 217.823 Kn su tečajne razlike po osnovu deviznih naplata.

Ostali prihodi su ostvareni u iznosu od 856.633 Kn ili 1,8% od ukupnih prihoda i u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 1.241.787 Kn manji su za 31,0%. U okviru navedenih prihodi od viškova materijala i inventara su iznosili 6.254kn, prihodi iz prošlih godina 233.153 Kn, prihodi od subvencija i dotacija 605.636 Kn, te ostali prihodi 11.590 Kn.

Izuzimanjem navedenih prihoda koji ne potiču od redovne djelatnosti (tečajne razlike po valutnom usklađenju i ostali prihodi) u iznosu od 1.118.129 Kn, ukupni prihod je ostvaren u iznosu od 45.173.266 Kn i u odnosu na 2011.godinu kada je po istom osnovu iznosio 40.843.746 Kn veći je za 4.329.520 kn ili 10,6% .

Iskazana realizacija po satu rada u 2012.godini je iznosila 110,31 Kn i u odnosu na 2011.godinu kada je iznosila 104,96 Kn veća je za 5,1%.

Na realizirane prihode u 2012 godini obračunato je poreza (PDV + porez na potrošnju) u iznosu od 5.963.972 Kn ili za 11,1% više u odnosu na prošlu godinu kada je obračunato 5.369.244 Kn.

Ukupni rashodi su ostvareni u iznosu od 54.485.613 Kn i u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 53.500.264 Kn veći su za 985.349 kn ili 1,8%.

U strukturi navedenih rashoda materijalni troškovi su ostvareni u iznosu od 17.538.696 Kn ili 12,9% više u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 15.533.299 kn.

U strukturi materijalnih troškova, troškovi sirovina i materijala (hrana, piće, materijal, rezervni dijelovi, sitni inventar i energija) ostvareni su u iznosu od 13.799.507 Kn i u odnosu na prošlu godinu veći su za 13,4 % ili 1.698.183 kn.

Troškovi nabavne vrijednosti prodane trgovačke robe ostvareni su u iznosu od 3.643 dok su prošle godine iznosili 5.368 Kn.

Troškovi ostalih usluga su ostvareni u iznosu od 3.735.546 Kn ili za 10,9% više u odnosu na iste troškove u prošloj godini.

Za troškove zaposlenog osoblja ukupno je izdvojeno 18.098.657 Kn što je za 0,4% više od prošle godine kada je za isto izdvojeno 18.026.540 Kn. Troškovi osoblja u odnosu na ukupni prihod učestvuju sa 39,1% u odnosu na 42,6% u 2011.godini, a u poslovnim prihodima učestvuju sa 39,6% u 2012. godini u odnosu na 42,9% u 2011.godini.

Za neto plaće izdvojeno je ukupno 11.630.153 Kn što je u odnosu na prošlu godinu kada je izdvojeno 11.406.520kn povećanje za 2,0%, a rezultat je većeg broja plaćenih sati rada za 3,4% ili 16.053 sati i povećanja poreza na dohodak. Za poreze i doprinose "iz" i " na" plaću izdvojeno je ukupno 6.468.504 kn ili 2,3% manje u odnosu na prošlu godinu kada je za iste izdvojeno 6.620.020 kn iz razloga smanjenja doprinosa za zdravstvo.

Prosječna neto plaća po zaposlenom ostvarena je u iznosu od 4.165 Kn, što je u odnosu na 2011.godinu kada je iznosila 4.187 Kn smanjenje za 0,5% .

Amortizacija je ukupno obračunata u iznosu od 5.946.146 Kn i u odnosu na prošlu godinu kada je iznosila 6.525.960Kn manja je za 8,9% i to najvećim dijelom kao rezultat manjih investicijskih ulaganja u odnosu na veću otpisanost dijela postojećih osnovnih sredstava – opreme.

Ostali troškovi poslovanja su ostvareni u iznosu od 3.164.578 Kn i u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 3.216.577 Kn manji su za 1,6%. U okviru navedenih troškovi zakupnine su iznosili 154.961 kn, reklame i propagande 75.414 kn, troškovi prijevoza 721.986 kn, reprezentacije 180.053 kn, troškovi NO 166.901 kn, komunalne naknade 664.160 kn, vodoprivrednih naknada 425.884 kn, jubilarnih nagrada i potpora 156.815 kn, i ostalih nenavedenih troškova u iznosu od 618.404 kn.

Troškovi kamata i obračunate negativne tečajne razlike po usklađenju odobrenih dugoročnih kredita sa valutnom klauzulom, ostvareni su u ukupnom iznosu od 8.753.181 Kn i u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 8.758.112 Kn manji su za 0,1%. U okviru navedenih obračunate redovne kamate na kredite iznose 4.202.250 Kn i u odnosu na prošlu godinu manje su za 581.275 Kn ili za 12,2%, zatezne kamate su iznosile 4.148.834 Kn i u odnosu na prošlu godinu veće su za 95,6 %, dok su negativne tečajne razlike iznosile ukupno 402.096 kn (od čega se 206.885 kn odnosi na usklađenje kredita po valutnoj klauzuli, a 195.210 kn na negativne razlike po deviznim doznakama) i u odnosu na prošlu godinu kada su iznosile 167.645 kn veće su za 16,4%.

Izvanredni rashodi su ostvareni u iznosu od 984.355 Kn i u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 1.499.781 Kn manji su za 31,6% a u okviru istih manjkovi zaliha i sirovina i sitnog inventara iznose 23.879 Kn, provizija agencijama 435.319 Kn, troškovi kazni i naknada štete 82.614 Kn, troškovi otpisa spornih potraživanja 313.447 Kn i ostali nenavedeni rashodi 129.096 kn .

Na temelju iskazanih prihoda i rashoda u bilanci, ostvaren je gubitak u iznosu od 8.194.218 kn dok je prošle godine ostvaren gubitak u iznosu od 11.220.927 Kn.

Izuzimanjem pozitivnih i negativnih tečajnih razlika evidentiranih kao prihodi i rashodi u 2012. godini bi bio ostvaren gubitak u iznosu od 11.080.327 Kn, a u 2011.godini gubitak u iznosu od 9.559.742 Kn .

Materijalna imovina poduzeća iskazana je u iznosu od 195.229.832 Kn i u odnosu na prošlu godinu manja je za 5.433.597 kn (uslijed manjeg iznosa ulaganja u imovinu u odnosu na obračunatu amortizaciju iste).

Nematerijalna imovina je manja u odnosu na prošlu godinu za 111.773 kn.

Kratkotrajna imovina je iskazana u iznosu od 9.530.996 Kn i u odnosu na prošlu godinu kada je iznosila 7.099.205 Kn veća je za 34,2% ili 2.431.791 kn. U okviru navedene imovine zalihe materijala su iznosile 3.001.927 kn i u odnosu na prošlu godinu manje su za 3,3%, potraživanja iznose ukupno 6.371.386 kn i u odnosu na prošlu godinu veća su za 67,3% (potraživanja od kupaca manja su za 23,2%, a ostala potraživanja od države i drugih institucija- bolovanje Fonda veća su za 2,5 puta. Novac iskazan na računima iznosio je 157.683 Kn i u odnosu na prošlu godinu kada je iznosio 185.435 kn manji je za 27.752 kn.

Kapital Društva uključivo i raspoložive revalorizacijske rezerve, te dobit ostvarenu u 2004.godini u iznosu od 580.423 kn ukupno iznosi 78.401.515 Kn i u odnosu na prošlu godinu manji je za ostvareni gubitak u poslovanju u 2012.godini u iznosu od 8.194.218 Kn.

Dugoročne obveze prema kreditima poslovnim bankama na dan 31.12.2012.godine iznose 41.978.805 kn i u odnosu na prošlu godinu kada su iznosile 50.241.114 Kn manje su za 8.262.309 Kn.

Dugoročne obveze po kreditima u odnosu na kapital predstavljaju 53,5% vrijednosti kapitala, odnosno 66,0% (uključujući i obveze sa dospijecom u 2013.godini) u iznosu od 9.791.436 kn.

Kratkoročne obveze su iskazane u iznosu od 76.093.145 Kn i u odnosu na prošlu godinu kada su iznosile 66.935.167 Kn veće su za 13,7%. Pokrivenost kratkoročnih obveza sa kratkotrajnom imovinom iznosi 0,13 puta u odnosu na 0,11 puta u 2011.godini.

U okviru navedenih obveza, obveze prema dobavljačima iznose 13.910.234 Kn i u odnosu na prošlu godinu manje su za 9,4% te su pokrivena sa 20,5% potraživanjima od kupaca . Obveze

prema zaposlenima iznose 1.568.767 kn ili 35,3% manje, obveze za poreze i doprinose 2.400.957 kn ili 55,2% manje u odnosu na prošlu godinu.

Ostale kratkoročne obveze iskazane su u iznosu od 17.262.420 Kn i u odnosu na prošlu godinu veće su za 89,6% a odnose se na obveze po osnovu kamata na kredite 3.684.609 Kn, otplate na kredite 12.035.211 kn i ostale obveze 1.542.600 kn, a koji se iznos skoro u cijelosti odnosi na obveze za boravišnu pristojbu.

U 2012.godini po odbitku dospjelih kratkoročnih obveza po osnovu dugoročnih kredita u 2013. godini i pod pretpostavkom naplate svih iskazanih potraživanja i raspoloživih novčanih sredstava za zatvaranje svih iskazanih kratkoročnih obveza nedostaje 59.772.640 kratkoročno unovčivih sredstava za razliku od 2011. godine kad je pod istim pretpostavkama nedostajalo 50.489.511 kn što je povećanje za 9.283.129 kn (u cijelosti predstavlja iznos otplata dugoročnih kredita), a rezultat je financijskih učinaka u sezoni 2012. godine.

Navedeni nedostatak iskazanih novčanih sredstava u 2012. godini obzirom na rezultate poslovanja i nivo zaduženja više se nije u mogućnosti premostiti novim kratkoročnim zaduženjima kod poslovnih banaka već je kao jedno od rješenja bila prodaja dijela imovine Društva za što su već i poduzimane odgovarajuće radnje, ali u svim dosadašnjim pokušajima bez rezultata.

Navedeni nedostatak kratkoročnih likvidnih sredstava imao je za posljedicu otežano podmirenje svih dospjelih obveza tijekom godine, te značajnim iznosima obračunatih zatezних kamata i blokadom računa u 4 navrata ukupno u trajanju 14 dana.

Ukupna vrijednost aktive i pasive u bilanci iskazani su u iznosu od 204.869.153 Kn i u odnosu na prošlu godinu manji su za 3.129.459 Kn.

Ukupno poslovanje se u 2012.godini odvijalo pod još uvijek djelomično jakim utjecajima negativnih čimbenika recesije osobito u turističko ugostiteljskoj branši, a posebno izraženim na području naše regije gdje dodatno negativan utjecaj ima i prometna povezanost u svim segmentima. Ostvaren rast broja noćenja za 9,2% viši je u odnosu na prosjek rasta županije od 8% i na nivou Republike Hrvatske u cjelini za oko 4% i prosjek hotelskih kuća na području naše županije od oko 7%. Globalno gledano ne možemo biti zadovoljni sa stupnjem punog korištenja kapaciteta, a osobito u periodu pred i pod sezone iako su isti značajnije povećani u odnosu na prethodne dvije godine. Poslovni prihodi na nivou Društva u 2012.godini su ostvareni za 9% više od 2011.godine u odnosu na prosjek hotela u DNŽ sa rastom od oko 12%, dok su poslovni rashodi u Društvu povećani za 3,3% u odnosu na 2011.godinu, a na nivou prosjeka hotela u DNŽ ostvaren je pad od oko 1%.

Ostvareni pad gubitka u Društvu za 27,0% u odnosu na 2011.godinu nije zadovoljavajući i još uvijek je za 2,2 milijuna kuna iznad iznosa obračunate amortizacije, ali je niži u odnosu na troškove financiranja. Dakle bez značajnijeg rasta korištenja kapaciteta i sukladno navedenom rastu ukupnih prihoda, te rezanja određenih stavki troškova u okviru poslovnih rashoda i na taj način smanjenjem učešća troškova osoblja u poslovnim приходima sa sadašnjih 39,6% barem na nivo od 32-33% teško je konačni rezultat svesti barem na iznos gubitka u visini amortizacije.

Aktivnosti koje Društvo obavlja izlažu ga raznim financijskim rizicima tj. valutnom, kreditnom i riziku likvidnosti sa kojima se u Društvu upravlja sa nivoa financijskog sektora. Tako je npr. u 2012.godini zabilježen rast tečaja EUR-a u odnosu na kunu za prosječno oko 0,2% što je pozitivno utjecalo na rast prihoda od osnovnih usluga za oko 0,1milijuna kuna, međutim s druge strane rast tečaja EUR-a je izravno utjecao na nastanak negativnih tečajnih razlika po osnovu valutne klauzule iz kreditnih odnosa u iznosu od 0,2 mil.kuna.

Usljed otežane financijske situacije i nelikvidnosti te nemogućnosti plaćanja dospjelih ob veza u 2012.godini zabilježen je i visoki iznos financijskih rashoda, a osobito zatezних kamata koje su

iznosile oko 4,1 mil.kuna. Zbog rasta nelikvidnosti te nemogućnosti korištenja novih bankarskih kratkoročnih kredita uslijed relativno visokog nivoa zaduženosti Društvo u 2012.godini nije moglo uredno servisirati obveze prema svim vjerovnicima počevši od radnika, dobavljača, banaka i Države.

Obzirom na dobre poslovne odnose i suradnju u prošlim vremenima Društvo je imalo razumijevanje za navedenu situaciju od strane većine vjerovnika koji su podržali Društvo u pokušajima da poduzetim mjerama i aktivnostima poboljša navedeno stanje.

Značajnije financijske probleme koje se unatoč brojnim pokušajima nije uspjelo riješiti u prethodnom razdoblju kroz pokušaje prodaje nekretnina Društva nastojalo se premostiti sa zatraženom kratkoročnom pozajmicom od strane AUDIA. U tom smislu Društvu je u travnju odobrena pozajmica u iznosu od 1.274.742,00 Kn i srpnju u iznosu od 1.500.000,00 Kn namjenski za podmiru dijela neto plaće i plaćanja dijela obveza prema dobavljačima. Značajniji dio pozajmice od strane AUDIA koji je trebao biti dobiven do kraja lipnja 2012.godine odobren je u studenom i to u iznosu od 12.500.000,00 Kn. Zbog kašnjenja u odobravanju pozajmice nije realiziran reprogram kreditnih obveza dogovoren sa Raiffeisen bankom što je nepovoljno utjecalo na visinu dospjelih obveza po tom osnovu i obračunate zatezne kamate. Od odobrene pozajmice u studenom i prosincu je isplaćeno ukupno 9.200.000,00 Kn i to za zatvaranje dospjelih obveza prema Raiffeisen banci i dio za podmiru obveza prema dobavljačima.

Realizacijom navedenih pozajmica, te ostvarenim pozitivnim efektima od turističke sezone u smislu rasta neto prihoda za oko 4 mil.Kn dijelom su ublaženi negativni efekti po osnovu podmire dijela dospjelih obveza.

Krajem godine Društvu je nedostajalo oko 60 mil.Kn za podmirenje dospjelih obveza prema svim vjerovnicima, a isto je rezultat rasta nelikvidnosti i zaduženosti i nemogućnosti daljnjeg poslovanja pod takvim uvjetima obzirom na stalne prijetnje blokadom računa.

U cilju prevladavanja visoke nelikvidnosti, insolventnosti i visoke zaduženosti, te donošenjem Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi Društvo je obzirom na ispunjenje zakonskih preduvjeta, a nakon konzultacije u resornom ministarstvu turizma krajem godine izradilo Prijedlog Financijskog i operativnog restrukturiranja i steklo uvjete za otvaranje postupka predstečajne nagodbe. Kako prvi podneseni prijedlog za restrukturiranje u smislu pretvaranja potraživanja Države u temeljni kapital, te pretvaranje dijela obveza prema bankama u kapital, a dio refinancirati na duži rok nije prihvaćen od strane banaka Društvo je temeljem iskazanih interesa započelo pregovore sa strateškim partnerima. Kako je jedna od mjera predloženih u Zakonu za prevladavanje nelikvidnosti i zaduženosti i dokapitalizacija od strateškog partnera u tom smislu nakon obavljenih razgovora predložen je model dokapitalizacije sa kojim bi Društvo u kraćem roku izašlo iz stanja postojeće nelikvidnosti i visoke zaduženosti te u povezivanju sa strateškim partnerom omogućilo nastavak poslovanja i budućeg razvoja. Po navedenom prijedlogu očekujemo suglasnost vjerovnika i vlasnika u cilju osiguranja uvjeta za nastavak poslovanja i razvoja od interesa za Društvo i širu zajednicu.

Direktor
Nikica Šestanović

Korčula, 25. travanj 2013.


HTP KORČULA
Dioničko društvo za ugostiteljstvo
turizam, trgovinu i pružanje
ostalih usluga
Korčula

Tel: +385(0)20726306 Fax: 020711746

Šetalište Frana Kršinića 102, 20 260 Korčula, HRVATSKA

Stranica 6 od 6



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 2012. godinu:

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

IZJAVU

Ovom izjavom potvrđujemo da prema našim najboljim saznanjima set financijskih izvještaja za cijelu 2012. 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 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.

Nikica Šestanović,

direktor društva



Korčula, 29. travnja 2013. godine