

JADRAN d.d. u stečaju  
CRIKVENICA  
Bana Jelačića 16



Crikvenica, 28.10.2011. godine

## IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Na temelju čl. 407 do 410 Zakona o tržištu kapitala, društvo Jadran d.d. u stečaju daje sljedeću

### IZJAVU ODGOVORNOSTI

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i Zakonu o računovodstvu.

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci poslovni broj 14St-52/10 od 15. lipnja 2010. godine otvoren je stečajni postupak nad Jadran d.d. za hotelijerstvo i turizam Crikvenica.

Priloženi financijski izvještaji daju istinit i vjeran prikaz financijskih pozicija Jadran d.d.-a u stečaju, rezultata poslovanja te novčanih tijekova u skladu s primijenjenim računovodstvenim standardima.

Voditelj službe financija i računovodstva  
Marija Galjanić Sovar

Stečajna upraviteljica  
Marija Ružić

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2011.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03145662

Matični broj subjekta (MBS): 040000817

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 56994999963

Tvrtka izdavatelja: JADRAN DD U STEČAJU

Poštanski broj i mjesto: 51260 CRIKVENICA

Ulica i kućni broj: BANA JELAČIĆA 16

Adresa e-pošte: [uprava@jadran-crikvenica.hr](mailto:uprava@jadran-crikvenica.hr)Internet adresa: [www.jadran-crikvenica.hr](http://www.jadran-crikvenica.hr)

Šifra i naziv općine/grada: 53 C EIKVENICA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 306

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 7010

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MARIJA GALJANIĆ SOVAR

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 241 639

Telefaks: 241 349

Adresa e-pošte: [marija.galjanic@jadran.t-com.hr](mailto:marija.galjanic@jadran.t-com.hr)

Prezime i ime: MARIJA RUŽIĆ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: JADRAN DD U STEČAJU			
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>	502.139.468	437.580.242
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	95.184	35.389
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	95.184	35.389
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>		
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	491.961.669	437.410.453
1. Zemljište	<b>011</b>	128.332.952	182.576.591
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	359.576.442	251.653.260
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	4.045.680	3.180.496
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>		
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>		
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	6.595	106
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	10.072.965	134.400
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	1.083.633	134.400
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	8.713.773	
7. Ostala dugotrajna finansijska imovina	<b>027</b>	275.559	
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	9.650	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	9.650	
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	25.092.796	30.880.290
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	380.180	430.181
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	363.617	428.920
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	16.563	1.261
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	20.546.111	6.340.202
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	7.622.883	
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	8.349.458	5.917.124
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	62.300	75.167
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	626.520	233.726
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	3.884.950	114.185
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	276.997	22.419.397
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	276.997	22.419.397
7. Ostala finansijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	<b>058</b>	3.889.508	1.690.510
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	769.167	616.531
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	528.001.431	469.077.063
<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>	25.552.232	-25.981.562
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	506.332.800	506.332.800
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	0	0
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>		
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	202.129.501	151.826.123
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-664.052.290	-693.362.263
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	664.052.290	693.362.263
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-18.857.779	9.221.778
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		9.221.778
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	18.857.779	
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	3.041.045	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	3.041.045	
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	12.284.443	486.017.927
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	7.911.548	
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		486.017.927
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	487.123.711	9.040.698
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	11.693.593	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	247.001.057	
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	615.981	383.763
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	62.561.370	6.009.708
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	116.314.647	1.368.777
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	48.937.063	1.278.450
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>		
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	528.001.431	469.077.063
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava 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 30.09.2011.

Obveznik: JADRAN DD U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	56.864.875	39.527.463	55.628.010	42.551.505
1. Prihodi od prodaje	112	52.806.931	38.365.527	55.339.063	42.409.756
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.057.944	1.161.936	288.947	141.749
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	59.117.794	25.835.534	46.764.718	20.298.554
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	17.211.681	9.884.578	22.576.468	8.729.824
a) Troškovi sirovina i materijala	117	12.899.369	8.163.458	13.148.400	8.774.546
b) Troškovi prodane robe	118	9.009	7.565	4.023	3.141
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.303.303	1.713.555	9.424.045	-47.863
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	23.353.424	9.802.938	15.265.021	7.827.918
a) Neto plaće i nadnice	121	14.849.710	6.140.148	9.774.259	4.989.779
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.113.558	2.258.907	3.370.463	1.753.422
c) Doprinosi na plaće	123	3.390.156	1.403.883	2.120.299	1.084.717
4. Amortizacija	124	9.837.630	3.572.729	5.514.928	2.543.448
5. Ostali troškovi	125	3.374.260	1.570.941	3.182.460	1.173.885
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129	1.025.210	1.000.000		
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.315.589	4.348	225.841	23.479
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	1.039.862	201.780	602.563	342.845
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.039.862	201.780	602.563	342.845
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. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	17.644.722	232.658	244.078	76.188
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	17.644.722	232.658	244.078	76.188
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>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	57.904.737	39.729.243	56.230.573	42.894.350
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	76.762.516	26.068.192	47.008.796	20.374.742
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-18.857.779	13.661.051	9.221.777	22.519.608
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	13.661.051	9.221.777	22.519.608
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	18.857.779	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-18.857.779	13.661.051	9.221.777	22.519.608
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	13.661.051	9.221.777	22.519.608
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	18.857.779	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-18.857.779	13.661.051	9.221.777	22.519.608
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-18.857.779	13.661.051	9.221.777	22.519.608
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: JADRAN DD U STEČAJU			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-18.858	9.222
2. Amortizacija	002	9.838	5.515
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	54.760	5.335
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	206	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	899	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>46.845</b>	<b>20.072</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	8.187	4.295
3. Povećanje zaliha	010		305
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	32.177	17.300
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>40.364</b>	<b>21.900</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>6.481</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>1.828</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	3.182	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>3.182</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		370
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>0</b>	<b>370</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>3.182</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>370</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	73	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>73</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	5.931	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>5.931</b>	<b>0</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>5.858</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3.805	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	2.198
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	84	3.889
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	3.805	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		2.198
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.889	1.691

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju . . . . . do . . . . .

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	0	0

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	506.333	506.333
2. Kapitalne rezerve	002	202.129	151.826
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-664.052	-693.362
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-18.858	9.222
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>	25.552	-25.981
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>	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



## **Bilješke uz financijske izvještaje**

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

Crikvenica, 28. listopada 2011. godine

## RAZDOBLJU SIJEČANJ – RUJAN 2011. GODINE

### TURISTIČKI PROMET siječanj – rujan

Profitni centri	Kapacitet	01.01.- 30.09.2011. godine				
		Ost. 2010.	Plan 2011.	Ost. 2011.	Indeks	
		1	2	3	3.sij	3.vlj
TN KAČJAK	439	28,938	29,4	28,938	100	98
KAMP KAČJAK	180	4,638	4,7	6,451	139	137
OMORIKA	230	24,104	29,1	26,915	112	92
AD TURRES	762	63,645	47,2	52,463	82	111
ESPLANADE	98	14,671	15	15,1	103	101
ZAGREB	64	6,113	6,6	6,242	102	95
KAŠTEL	145	23,283	22,5	22,728	98	101
INTERNATIONAL	83	10,996	11,4	10,177	93	89
VARAŽDIN	350	40,927	41,3	44,921	110	109
SLAVEN	404	37,7	38	37,82	100	100
KAMP SELCE	1,5	77,591	82,5	83,548	108	101
<b>UKUPNO</b>	<b>4,255</b>	<b>332,606</b>	<b>327,7</b>	<b>335,303</b>	<b>101</b>	<b>102</b>

U cijelom promatranom razdoblju ostvaren je veći broj noćenja od usporednih veličina ( u 2010. godini naglašen je utjecaj ostvarenog u Ad Turrese koji se reflektira kroz noćenja nastala smještajem građevinskih radnika okolnih gradilišta, što će se odražavati kroz cijelu godinu).

Planski broj noćenja za 2011. godinu iznosi 334.600, iz čega proizlazi da su završetkom mjeseca rujna već ostvarena planirana godišnja noćenja.

### PRIHODI I RASHODI STEČAJNOG DUŽNIKA

Sljedeća tablica prikazuje prihode i rashode stečajnog dužnika u razdoblju siječanj – rujan:

PRIHODI	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
	01.-09.2010.	01.-09.2011.	01.-09.2011.	3.sij	3.vlj
	1	2	3		
Poslovni prihod	42.551.505	55.145.485	55.628.010	131	101
Financijski pr.	342,845	158,6	602,563	176	380
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>42.894.350</b>	<b>55.304.085</b>	<b>56.230.573</b>	<b>131</b>	<b>102</b>

RASHODI	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
	01.-09.2010.	01.-09.2011.	01.-09.2011.	3.sij	3.vlj
	1	2	3		
Poslovni rashodi	20.298.554	49.092.764	46.764.717	230	95
Financijski rash.	76,188	0	244,079	320	-
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>20.374.742</b>	<b>49.092.764</b>	<b>47.008.796</b>	<b>230</b>	<b>96</b>
<b>Dobit/gubitak</b>	<b>22.519.608</b>	<b>6.221.321</b>	<b>9.221.778</b>	<b>40</b>	<b>148</b>

U odnosu na prošlu godinu većina stavki je neusporediva radi otvaranja stečajnog postupka nad stečajnim dužnikom rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci poslovni broj 14St-52/10 od 15. lipnja 2010. godine. Ostvareni prihodi poduzeća za prvih devet mjeseci poslovanja 2011. godine iznose 56.230.573 kuna što je u odnosu na planirano 1% više, dok ostvareni ukupni rashodi iznose 47.008.796 kuna te su u odnosu na planirane manji za 4%.

Dobit promatranog razdoblja iznosi 9.221.778 kuna.

Sastavila:

Služba kontrolinga – plan i analiza

Služba financija i računovodstva