

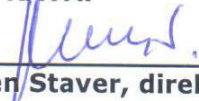
**PLAVA LAGUNA**  
dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 28. srpnja 2014.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE  
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA  
ZA DRUGO TROMJESEČJE 2014.  
- GRUPA PLAVA LAGUNA d.d. -**

Temeljem čl. 407. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09) izjavljujem da su prema mojem saznanju financijski izvještaji Grupe za drugo tromjesečje 2014. godine sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata poslovanja, financijskog položaja i poslovanja matičnog društva kao i društava uključenih u konsolidaciju.

**UPRAVA:**

  
\_\_\_\_\_  
**Neven Staver, direktor**



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2014.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57444289760

Tvrtna izdavalca: PLAVA LAGUNA D.D.

Poštanski broj i mjesto: 52440

POREČ

Ulica i kućni broj: RADE KONČARA 12

Adresa e-pošte: mail@lagunaporec.com

Internet adresa: biz.plavalaguna.hr

Šifra i naziv općine/grada: 348 POREČ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 1.131

Konsolidirani izvještaj: DA

(krajem izvještajnog razdoblja)

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/410-224

Telefaks: 052/410-224

Adresa e-pošte: suzana.kocijancic@plavalaguna.hr

Prezime i ime: STAVER NEVEN

(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 izdavalca.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2014.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
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>	1.414.669.868	1.309.017.814
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	1.053.213	838.079
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	889.155	608.894
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	95.700	112.744
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	68.358	116.441
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	1.405.306.072	1.110.316.239
1. Zemljište	<b>011</b>	227.889.927	167.702.235
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	1.074.739.559	815.218.749
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	20.923.431	19.725.345
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	36.903.285	27.582.917
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	2.570.979	39.404.608
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	6.078.482	4.880.379
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	36.200.409	35.802.006
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	8.310.583	197.863.496
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	1.489.742	191.576.216
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	6.820.841	6.287.280
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
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>	256.329.415	320.806.941
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	3.589.146	4.041.980
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	3.583.644	4.021.741
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	5.502	20.239
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>	31.639.121	65.313.417
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	7.945.414	52.714.886
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	95.951	456.874
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	21.627.555	11.773.904
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.970.201	367.753
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	217.645.823	233.801.053
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>	100.295	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	217.545.528	233.801.053
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	3.455.325	17.650.491
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	3.563.468	11.587.287
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.674.562.751	1.641.412.042
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	3.418.760	3.418.530

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	1.532.166.459	1.440.658.863
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	1.181.246.460	1.181.246.460
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	93.215.738	53.158.481
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	42.204.587	33.536.414
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	11.484.818	11.484.818
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	11.484.818	11.484.818
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	51.011.151	19.622.067
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	115.800.818	199.205.230
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	115.800.818	199.205.230
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	119.593.363	7.048.692
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	119.593.363	7.048.692
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	22.310.080	
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	5.015.824	4.249.020
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	45.271	
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	4.970.553	4.249.020
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	33.545.766	0
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>	33.545.766	
4. Obveze za predumove	<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>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	91.901.291	180.393.859
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	19.838.737	
4. Obveze za predumove	<b>097</b>	14.779.641	101.997.757
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	22.342.743	45.236.631
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>	15.528.940	12.887.659
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	10.336.247	12.924.693
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	<b>103</b>	5.521.610	5.386.717
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	3.553.373	1.960.402
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	11.933.411	16.110.300
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.674.562.751	1.641.412.042
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	3.418.760	3.418.530
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	1.509.856.379	1.440.658.863
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>	22.310.080	

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.

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>	174.221.276	157.495.888	137.655.331	125.608.082
1. Prihodi od prodaje	112	172.651.883	156.925.513	135.873.170	124.412.906
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.569.393	570.375	1.782.161	1.195.176
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	171.283.954	130.724.467	133.613.516	109.072.276
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	55.825.810	47.330.609	43.823.501	38.216.245
a) Troškovi sirovina i materijala	117	31.909.539	27.153.603	28.203.312	24.822.791
b) Troškovi prodane robe	118	23.324	20.291	16.400	15.026
c) Ostali vanjski troškovi	119	23.892.947	20.156.715	15.603.789	13.378.428
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	50.805.128	35.279.378	41.750.764	30.222.484
a) Neto plaće i nadnice	121	30.148.006	21.163.352	24.530.592	18.323.736
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	13.867.457	9.345.401	11.290.547	7.472.006
c) Doprinosi na plaće	123	6.819.665	4.770.625	5.929.625	4.426.742
4. Amortizacija	124	41.903.167	32.776.564	30.806.258	28.041.217
5. Ostali troškovi	125	22.257.198	15.155.643	16.747.062	12.254.557
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	365	226
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			365	226
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	492.651	182.273	485.566	337.547
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	3.671.453	2.237.260	2.540.693	1.625.581
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		-449.112		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	3.071.074	2.163.963	2.048.357	1.156.022
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	381.838	381.838	365.704	365.704
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	218.541	140.571	126.632	103.855
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	3.074.249	2.090.918	48.302	44.497
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	3.074.211	2.090.918	48.302	44.497
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141		38		
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>			514.486	13.714.614
<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>	177.892.729	159.733.148	140.710.510	140.948.277
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	174.358.203	132.815.385	133.661.818	109.116.773
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	3.534.526	26.917.763	7.048.692	31.831.504
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.534.526	26.917.763	7.048.692	31.831.504
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	3.534.526	26.917.763	7.048.692	31.831.504
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.534.526	26.917.763	7.048.692	31.831.504
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	3.916.317	26.363.189	7.048.692	31.831.504
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-381.791	554.574		
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	3.534.526	26.917.763	7.048.692	31.831.504
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>					
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	-543.962	-1.052.596	-101.501	-101.501
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-108.792	-210.519	-20.300	-20.300
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-435.170	-842.077	-81.201	-81.201
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	3.099.356	26.075.686	6.967.491	31.750.303
<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	3.481.147	25.521.112	7.297.233	31.750.303
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-381.791	554.574		

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	3.534.526	7.048.692
2. Amortizacija	002	41.903.167	30.806.258
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	145.320.393	119.055.124
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		4.176.889
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>190.758.086</b>	<b>161.086.963</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	56.890.373	43.574.163
3. Povećanje zaliha	010	2.661.343	1.560.508
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	8.990.590	8.301.430
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>68.542.306</b>	<b>53.436.101</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>122.215.780</b>	<b>107.650.862</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	250.839	145.740
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		444.783
3. Novčani primici od kamata	017	1.752.587	1.726.679
4. Novčani primici od dividendi	018	381.838	365.704
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	870.761	88.778
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>3.256.025</b>	<b>2.771.684</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	41.346.037	45.216.276
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	35.597.372	49.412.966
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>76.943.409</b>	<b>94.629.242</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>73.687.384</b>	<b>91.857.558</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	5.795.280	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>5.795.280</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	44.091.433	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	59.015	36.946
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	647.401	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>44.797.849</b>	<b>36.946</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>39.002.569</b>	<b>36.946</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	9.525.827	15.756.358
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	7.955.928	1.894.133
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	9.525.827	15.756.358
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	17.481.755	17.650.491

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2014 do 30.6.2014

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	1.181.246.460	1.181.246.460
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	111.425.541	52.360.628
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	117.598.741	199.205.230
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	120.454.926	7.048.692
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	1.072.974	797.853
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	1.531.798.642	1.440.658.863
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	1.509.488.562	1.440.658.863
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	22.310.080	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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



## **PLAVA LAGUNA d.d.**

### **BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 30.06.2014.**

#### **Bilješka 1. Opći podaci**

Grupu Plava laguna Poreč sačinjavaju Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam (Matica) i njegove podružnice:

- Laguna Invest, društvo s ograničenom odgovornošću za tehničke i poslovne usluge, u 100%-tnom vlasništvu,
- Hotel Bonavia usluge d.o.o. za trgovinu, ugostiteljstvo i usluge, u 100%-tnom vlasništvu.

Do 31.12.2013. godine konsolidirani financijski izvještaji obuhvaćali su podružnicu Hoteli Croatia d.d., Cavtat. Na temelju Ugovora o pripajanju sklopljenog dana 13. lipnja 2013. godine između društva Hoteli Croatia d.d., Cavtat kao pripojenog društva i društva Jadranski luksuzni hoteli d.d., Dubrovnik kao društva preuzimatelja, te odluke skupština društava koje sudjeluju u pripajanju, Trgovački sud u Splitu, Stalna služba u Dubrovniku, dana 31. prosinca 2013. godine donio je Rješenje kojim je predmetno pripajanje upisano u sudski registar. Učinci pripajanja valjani su počevši s danom 1. siječnja 2014.godine.

Grupa Plava laguna, Poreč kontrolirana je od strane društva Sutivan Investments Anstalt registriranog u Liechtensteinu. Krajnje kontrolno društvo je Luksburg Foundation, registrirano u Vaduz Liechtensteinu. Sjedište Grupe Plava laguna nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska. Na dan 30. lipnja 2014. godine dionice Matice kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi.

#### **Bilješka 2. Osnove sastavljanja**

Konsolidirani financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Sve transakcije unutar Grupe eliminirane su pri konsolidaciji.

#### **Bilješka 3. Udio u društvu Jadranski luksuzni hoteli d.d. u konsolidiranoj bilanci**

Od 01.01.2014. godine Plava laguna d.d. ima poslovni udio u društvu Jadranski luksuzni hoteli d.d. od 30.988.522 dionice ili 32,88%. Navedeni udio smatra se ulaganjem u pridruženo društvo i u konsolidiranim financijskim izvještajima prikazuje se po metodi udjela.

U konsolidiranoj bilanci na poziciji udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika iskazano je početno ulaganja uvećano za dobit u poslovanju pridruženog društva.

Jadranski luksuzni hoteli d.d.	Iznos
Poslovni udio	190.731.988
Udio u dobiti	844.228
Ukupno	191.576.216

#### **Bilješka 4. Udio u društvu Jadranski luksuzni hoteli d.d. u konsolidiranom računu dobiti i gubitka**

U konsolidiranom računu dobiti i gubitka na poziciji „Udio u gubitku od pridruženih poduzetnika“ iskazan je udio u dobiti društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. za 2014. godinu u iznosu od 514.486 kuna.

#### **Bilješka 5. Izvještaj o novčanom tijeku**

U izvještaju o novčanom tijeku početno stanje tekućeg razdoblja ne sadrži bilančne pozicije podružnice Hoteli Croatia d.d., Cavtat radi realne usporedbe novčanog tijeka tekućeg razdoblja sa istim razdobljem prethodne godine.