

Na bazi prethodno pojašnjenog kretanja volumena Društvo je u razdoblju prvih I-IX 2016. ostvarilo 510,3 mil kuna poslovnih prihoda što predstavlja povećanje za 3,5% ili nominalno 17,1 mil kuna u odnosu na prošlu godinu. Na navedeno kretanje valja istaknuti negativno je utjecalo kretanje tečaja EUR/HRK sa prosječnom razinom od cca 1% ispod prošlogodišnje.

Poslovni rashodi ostvareni su u veličini od 328,8 mil kuna i izuzimajući amortizaciju u odnosu na prethodnu godinu bilježe povećanje za 4,4 mil kuna ili 1,9%. Navedeno je prouzročeno porastom noćenja u čvrstim objektima što ima za posljedicu porast varijabilnih komponenti troškova. Povećanje je generirano i uspostavljanjem viših standarda zaštite ukupne aktive Društva, te na poziciji troškova osoblja uslijed povećanja osnovne plaće kao rezultat kolektivnih pregovora. S druge strane zbog povoljnog kretanja cijena energenata tijekom tekuće godine utvrđeno je smanjenje pripadajućih troškovnih kategorija.

Financijska aktivnost ostvaruje negativan učinak od 11,0 mil kuna što predstavlja dvostruko manji gubitak u odnosu na prošlogodišnje usporedivo razdoblje kada je iznosio 22,0 mil kuna, pretežito uslijed niže razine kreditnog zaduženja te dodatno, nešto nižih troškova financiranja, što je determiniralo smanjenje rashodovnih kamata za 8,3 mil kuna. Pozitivan utjecaj imale su i tečajne razlike, pretežito s osnove kredita, koje su bilježile povećanje od 4,0 mil kuna.

Nastavno na prethodno pojašnjena kretanja Društvo je za izvještajno razdoblje I-IX tekuće godine generiralo dobit prije oporezivanja u iznosu od 170,5 mil kuna, što predstavlja za 23% ili 32 mil kuna bolji rezultat od prethodne godine, temeljen prije svega na rastu operativne uspješnosti (EBITDA bilježi povećanje za 13,0 mil kuna), te povoljnijoj financijskoj poziciji.

Bilanca Društva na zadnji dan izvještajnog razdoblja iznosi 2,531 mld kuna i bilježi povećanje za 235 mil kuna u odnosu na stanje zabilježeno koncem prethodne godine. Porast je učinak gore pojašnjenih poslovnih rezultata i generiranja dobiti u predmetnom periodu kao i povećanja primljenih predujmova koji su, s druge strane uravnoteženi potraživanjima od kupaca, budući da je u tijeku postupak zatvaranja salda.

Razina ukupnog kreditnog zaduženja Društva na dan 30.09.2016. iznosi 73,75 mil EUR, u protuvrijednosti kuna na dan bilance to iznosi 553,7 mil kuna, dok visina kapitala i rezervi iznosi 1.760,9 mil kuna.

KONSOLIDIRANA RAZINA POSLOVANJA

Fizički pokazatelji poslovanja Grupe, što uključuje pored matičnog društva Plava laguna d.d. i Podružnicu Istraturist Umag d.d., iskazani ostvarenim noćenjima za promatrani period bilježe u ukupnosti povećanje za 2,7% ili nominalno 117,8 tis noćenja više u odnosu na prethodnu godinu na razinu od 4,4 mil noćenja.

Na temelju takvih kretanja poslovni prihodi Grupe realizirani su u veličini od 955,4 mil kuna sa evidentiranim povećanjem od 10,7 mil kuna ili 1,1% u odnosu na prethodnu godinu, pri čemu je doprinos Podružnice u veličini od 445,1 mil kuna i padom od 6,4 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu uslijed smanjenja djelatnosti pranja za vanjske korisnike.

Poslovni rashodi iznose 620,1 mil kuna i izuzimajući amortizaciju manji su od prethodne godine za 26,7 mil kuna, u okviru kojih se 291,4 mil kuna odnosi na Podružnicu sa zabilježenim smanjenjem od 31,1 mil kuna na što je dominantno utjecalo redefiniranje ugovornog odnosa sa

ključnim partnerom koncem prethodne godine, odnosno promjena sa dosadašnjeg koncepta upravljanja na koncept franšize.

Učinak financijskih aktivnosti na konsolidiranoj razini iznosi -13,8 mil kuna, od čega se na matičnu kompaniju odnosi prethodno protumačenih -11,0 mil kuna, dok je doprinos Podružnice -2,8 mil kuna. Navedeni konsolidirani učinak bilježi pozitivan pomak za 15,5 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu polučin prije svega opadanjem rashodovnih kamata na kredite prvenstveno zbog smanjenja dugova.

U konsolidiranom računu dobiti i gubitka, Društvo iskazuje udio u dobiti pridruženog društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. za predmetni period u iznosu od 48,5 mil kuna, što čini rast od 10,8 mil kuna od usporedivog perioda prošle godine temeljenog na povećanju dobiti Pridruženog društva.

Dobit Grupe prije oporezivanja za analizirano razdoblje iznosi 370,0 mil kuna, pri čemu je dobit Podružnice sukladno gore pojašnjenim segmentima u veličini od 151,0 mil kuna. Navedeno predstavlja povećanje za 72,3 mil kuna od prošlogodišnjeg postignuća temeljenom na obrazloženom rastu matične kompanije za 32,0 mil kuna te podružnice za 29,5 mil kuna kao i već spomenutom povećanju udjela u rezultatu pridruženog društva za 10,8 mil kuna.

EBITDA Grupe na bazi prethodnih kretanja bilježi nivo od 472,4 mil kuna sa evidentiranim rastom od 36,0 mil kuna u odnosu na prethodno usporedivo razdoblje.

Konsolidirana bilanca na zadnji dan izvještajnog perioda iznosi 3.243 mil kuna i iskazuje povećanje za 352 mil kuna što je refleksija povećanja operativne uspješnosti Grupe, te s druge strane smanjenja ukupnih kreditnih obveza za 153,9 mil kuna temeljem otplate i učinka pozitivnih tečajnih razlika. Razina financijskog duga na izvještajni dan iznosi 108,7 mil EUR, što u kontekstu očekivane zarade iskazane EBITDA na godišnjem nivou, pruža argumentaciju financijskoj stabilnosti kao temelju planiranja razvojnih projekata.

Društvo i Grupa permanentno prate rizike kojima su izloženi temeljem specifičnosti djelatnosti koju obavljaju i primjenjuju adekvatne mjere i politike u cilju optimiziranja rezultata.

UPRAVA:



Neven Staver, direktor



PLAVA LAGUNA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 27. listopada 2016.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.09.2016.
- GRUPA PLAVA LAGUNA -**

Temeljem čl. 407., 409. i 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09) izjavljujem da su prema mojem saznanju financijski izvještaji Grupe za treće tromjesečje 2016. 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.

Međuzvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja matičnog društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su matično društvo i društva uključena u konsolidaciju izloženi kao cjelina.

UPRAVA:


Neven Staver, direktor



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2016.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57444289760

Tvrtka izdavatelj: PLAVA LAGUNA D.D.

Poštanski broj i mjesto: 52440

POREČ

Ulica i kućni broj: RADE KONČARA 12

Adresa e-pošte: mail@lacunaporec.com

Internet adresa: www.lacunaporec.com

Šifra i naziv općine/grada: 348

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 2.460

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LAGUNA INVEST D.O.O.

RADE KONČARA 12, POREČ

00617474

ISTRATURIST UMAG D.D.

JADRANSKA 66, UMAG

03052745

ISTRA DMC D.O.O.

JADRANSKA 66, UMAG

03530124

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: +38552410224

Telefaks: +38552410224


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

Prezime i ime: STAVER NEVEN

(osoba ovlaštena 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.



 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2016.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
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	2.640.603.408	2.622.460.071
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	21.099.212	20.550.472
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	7.192.197	6.640.127
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	95.700	95.700
6. Ostala nematerijalna imovina	009	13.811.315	13.814.645
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	2.368.279.798	2.301.689.335
1. Zemljište	011	270.576.381	270.577.301
2. Građevinski objekti	012	1.943.610.531	1.876.079.601
3. Postrojenja i oprema	013	81.437.132	74.024.631
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	29.073.656	26.451.936
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.819.957	22.290.370
8. Ostala materijalna imovina	018	5.114.468	4.337.796
9. Ulaganje u nekretnine	019	31.647.673	27.927.700
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	232.194.130	281.189.996
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	225.126.552	273.593.500
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	6.977.176	7.507.601
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	90.402	88.895
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	19.030.268	19.030.268
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	249.433.130	612.413.969
I. ZALIHE (036 do 042)	035	4.254.845	6.254.506
1. Sirovine i materijal	036	4.029.717	5.877.280
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	225.128	377.226
5. Predumovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	22.218.352	152.234.479
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	6.086.493	131.203.523
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	208.972	1.115.198
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	12.935.672	12.841.875
6. Ostala potraživanja	049	2.987.215	7.073.883
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	210.103.429	399.084.501
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	100.000	100.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.563.195	1.558.018
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	194.609.451	347.849.315
7. Ostala financijska imovina	057	13.830.783	49.577.168
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	12.856.504	54.840.483
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.114.390	8.337.476
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.891.150.928	3.243.211.516
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	201.358.650	149.006.751

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.755.624.208	2.109.078.321
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.347.327.132	1.385.151.471
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	63.604.044	66.819.571
1. Zakonske rezerve	066	43.430.060	46.823.299
2. Rezerve za vlastite dionice	067	11.484.818	11.484.818
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	11.484.818	11.484.818
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	20.173.984	19.996.272
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	109.562.924	235.472.300
1. Zadržana dobit	073	109.562.924	235.472.300
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	166.845.937	362.048.126
1. Dobit poslovne godine	076	166.845.937	362.048.126
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	68.284.171	59.586.853
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	537.238	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	537.238	
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	835.809.896	821.932.662
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	229.051.410	225.232.590
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	606.758.486	596.700.072
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	270.713.970	277.320.479
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	140.947.894	882.949
4. Obveze za predujmove	097	14.141.862	124.502.920
5. Obveze prema dobavljačima	098	61.598.449	80.887.534
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	25.640.542	37.367.450
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	17.567.648	22.821.080
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	5.365.575	5.365.575
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	5.452.000	5.492.971
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	28.465.616	34.880.054
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.891.150.928	3.243.211.516
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	201.358.650	149.006.751
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.687.340.037	2.049.491.468
2. Pripisano manjinskom interesu	110	68.284.171	59.586.853

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	944.681.698	665.923.459	955.365.078	678.086.951
1. Prihodi od prodaje	112	940.045.519	664.485.754	948.799.302	675.783.526
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.636.179	1.437.705	6.565.776	2.303.425
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	655.332.584	368.558.451	620.060.327	338.252.074
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	260.382.055	163.850.337	231.169.985	138.914.754
a) Troškovi sirovina i materijala	117	148.962.129	88.405.571	141.675.761	84.721.125
b) Troškovi prodane robe	118	951.161	714.333	1.263.186	1.051.816
c) Ostali vanjski troškovi	119	110.468.765	74.730.433	88.231.038	53.141.813
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	175.255.123	82.161.372	176.778.374	84.193.100
a) Neto plaće i nadnice	121	109.099.554	51.758.154	109.668.943	52.871.070
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	41.182.367	18.737.997	42.266.239	19.503.446
c) Doprinosi na plaće	123	24.973.202	11.665.221	24.843.192	11.818.584
4. Amortizacija	124	150.086.161	89.405.754	141.552.112	80.586.325
5. Ostali troškovi	125	67.926.807	32.931.398	69.554.814	34.280.392
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				
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.682.438	209.590	1.005.042	277.503
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	44.910.249	-684.780	28.493.785	10.279.624
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	5.906.115	1.865.565	3.906.594	161.000
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	15.679.742	7.589.816	14.926.328	2.439.601
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	400.937	35.233	156.752	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	16.173.778	-16.695.642	2.731.985	1.077.264
5. Ostali financijski prihodi	136	6.749.677	6.520.248	6.772.126	6.601.759
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	74.228.368	14.749.202	42.265.570	17.386.749
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	17.919.374	7.365.053	9.061.559	3.026.487
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	56.308.384	8.037.563	32.567.900	14.451.514
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	610	-653.414	5.177	-135.718
4. Ostali financijski rashodi	141			630.934	44.466
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	37.695.463	38.569.675	48.466.948	44.365.159
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	1.027.287.410	703.808.354	1.032.325.811	732.731.734
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	729.560.952	383.307.653	662.325.897	355.638.823
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	297.726.458	320.500.701	369.999.914	377.092.911
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	297.726.458	320.500.701	369.999.914	377.092.911
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	297.726.458	320.500.701	369.999.914	377.092.911
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	297.726.458	320.500.701	369.999.914	377.092.911
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	289.267.908	310.370.402	362.048.126	367.943.939
2. Pripisana manjinskom interesu	156	8.458.550	10.130.299	7.951.788	9.148.972
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)					
	157	297.726.458	320.500.701	369.999.914	377.092.911
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)					
	158	277.121	-209.696	492.011	869.324
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	277.121	-209.696	492.011	869.324
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	55.425	-41.938	98.402	173.865
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK					
	167	221.696	-167.758	393.609	695.459
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)					
	168	297.948.154	320.332.943	370.393.523	377.788.370
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	289.489.604	310.202.644	362.441.735	368.639.398
2. Pripisana manjinskom interesu	170	8.458.550	10.130.299	7.951.788	9.148.972

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	297.726.458	369.999.914
2. Amortizacija	002	150.086.161	141.552.112
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	146.224.320	146.134.216
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	24.231.224	6.808.047
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	618.268.163	664.494.289
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	123.789.675	130.016.127
3. Povećanje zaliha	010	1.833.809	1.999.661
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	5.609.583	7.794.407
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	131.233.067	139.810.195
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	487.035.096	524.684.094
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	19.769	74.674
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	2.260.877	1.133.373
4. Novčani primici od dividendi	018	493.620	118.339
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	394	1.507
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	2.774.660	1.327.893
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	60.044.865	74.487.583
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	177.946.325	255.493.246
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	237.991.190	329.980.829
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	235.216.530	328.652.936
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	24.753.135	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	24.753.135	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	238.817.717	137.923.407
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	105.000	105.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	2.488.788	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	12.451.934	16.018.772
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	253.863.439	154.047.179
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	229.110.304	154.047.179
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	22.708.262	41.983.979
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	12.104.367	12.856.504
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	22.708.262	41.983.979
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	34.812.629	54.840.483

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2016. do 30.09.2016.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	1.347.327.132	1.385.151.471
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	62.254.274	65.076.193
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	109.562.924	235.472.300
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	166.845.937	362.048.126
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	1.349.770	1.743.378
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	1.687.340.037	2.049.491.468
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	1.687.340.037	2.049.491.468
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	68.284.171	59.586.853

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 30.09.2016.

Bilješka 1. Opći podaci

Grupu Plava laguna Poreč na dan 30. rujna 2016. godine sačinjavaju Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam (Matica) i njegova ovisna društva:

- Istraturist Umag, dioničko društvo za ugostiteljstvo, turizam i putnička agencija
- Istra D.M.C., društvo s ograničenom odgovornošću za obavljanje djelatnosti turističke agencije, inženjering, izgradnju i korištenje sportskih objekata (u 100%-tnom vlasništvu društva Istraturist Umag d.d.)
- Laguna Invest, društvo s ograničenom odgovornošću za tehničke i poslovne usluge (u 100%-tnom vlasništvu).

Od 1. siječnja 2014. godine povezano društvo Hoteli Croatia d.d., Cavtat pripojeno je društvu Jadranski luksuzni hoteli d.d. Dubrovnik. Na datum izvještaja vlasnički udio u društvu Jadranski luksuzni hoteli iznosi 32,48%, stoga Plava laguna d.d. predmetno ulaganje tretira kao pridruženo društvo.

Grupa Plava laguna, Poreč kontrolirana je od strane društva Sutivan Investments Anstalt registriranog u Liechtensteinu. Sjedište Grupe Plava laguna nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska.

Na dan 30. rujna 2016. godine dionice Matice kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi. Dionice povezanog društva Istraturist Umag d.d. ne kotiraju na burzi.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

Priloženi konsolidirani financijski izvještaji obuhvaćaju financijske izvještaje Društva i subjekata pod njegovom kontrolom. Sve transakcije unutar Grupe eliminirane su pri konsolidaciji.

Konsolidirani financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Bilješka 3. Dugotrajna imovina

Imovina povezanog društva Istraturist Umag d.d. u cijelosti je obuhvaćena u konsolidiranoj bilanci, pri čemu je eliminiran udio Matice u povezano društvo, te pozicija kapitala i rezervi povezanog društva.

U izvještajnom razdoblju smanjena je dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina za 67,1 milijuna kuna. Navedeno je učinak obračunate amortizacije u iznosu od 141,6 milijuna kuna, ostvarenih kapitalnih ulaganja u iznosu od 73,5 milijuna kuna, te prodaje i rashodovanja neupotrebljive imovine.

Bilješka 4. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina veća je za 363 milijuna kuna, uglavnom kao odraz povećanja potraživanja od kupaca, te povećanja oročenih depozita kod banaka i ostale financijske imovine.

Bilješka 5. Obveze za zajmove i prema bankama

U izvještajnom razdoblju Matica je izvršila otplatu kredita prema poslovnoj banci u iznosu od 6,25 milijuna EUR (47,6 milijuna kuna). Obveze Matice na dan bilance odnose se na dugoročni zajam od vlasničkog društva u iznosu od 30 milijuna EUR, te dugoročni kredit poslovne banke u iznosu od 43,75 milijuna EUR.

Kreditni ovisnog društva odnose se na obveze prema Zagrebačkoj banci d.d., te ostalim financijskim institucijama iz Grupe UniCredito. U izvještajnom razdoblju ovisno društvo izvršilo je otplatu kredita u iznosu od 90,4 milijuna kuna.

Na dan bilance obveze su svedene na srednji tečaj HNB. Struktura ovih obveza na datum bilance je slijedeća:

	30.09.2016.
Dugoročne obveze za zajmove (Matica)	225.232.590
Dugoročne obveze prema bankama (Matica)	328.464.194
Dugoročne obveze prema bankama i ostalim financijskim institucijama (ovisno društvo)	268.235.878
Ukupno dugoročne obveze	821.932.662
Kratkoročne obveze prema bankama i ostalim financijskim institucijama (ovisno društvo)	882.949
Ukupno kratkoročne obveze	882.949
Ukupno	822.815.611