

Poreč, 31. srpnja 2018.

## MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018. DO 30.06.2018.

### UVOD

Društvo sukladno Zakonu o tržištu kapitala objavljuje polugodišnje nerevidirane financijske izvještaje na razini društva Plava laguna d.d. (dalje: Društvo) te na konsolidiranoj razini (dalje: Grupa).

Prilikom korištenja predmetnih izvještaja i dolje navedenih komentara nužnim smatramo navesti slijedeće:

1. Temeljem Odluka Glavnih skupština društva Plava laguna d.d. i Istraturist Umag d.d. od 11.08.2017. u Sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu provedeno je pripajanje društva Istraturist Umag d.d. (dotadašnje podružnice) društvu Plava laguna d.d. s učinkom 01. siječnja 2018. godine.
2. U tekućem i prethodnom izvještajnom razdoblju Grupu čine i podružnice ISTRA DMC d.o.o. (tijekom 2017. podružnica društva Istraturist Umag d.d.) te Travel d.o.o. (Laguna Invest d.o.o. tijekom 2017. bez poslovne aktivnosti, a za koje je dana 23.02.2018. u sudskom registru izvršena promjena naziva te predmeta poslovanja) te Pridruženo društvo Jadranski luksuzni hoteli d.d. temeljem metode udjela, čiji se utjecaj na rezultate Grupe odražava direktno kroz priznavanje pripadajućeg vlasničkog udjela u neto dobiti Pridruženog društva.
3. Obzirom na navedenu statusnu promjenu pripajanja, relevantnim se smatra usporedba izvještaja na razini Grupe, što će biti predmet komentara i pojašnjenja navedenih u nastavku.

PLAVA LAGUNA d.d.  
Rade Končara 12, 52440 Poreč, Hrvatska  
T: +385 52 410 101 F: +385 52 451 044  
mail@plavalaguna.com  
plavalaguna.com  
biz.plavalaguna.hr

Upisano u registar Trgovačkog suda u Pazinu  
MBS: 040020834 - OIB: 57444289760  
PDV identifikacijski broj: HR57444289760

#### Računi

PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb IBAN: HR1623400091100017577  
ZAGREBAČKA BANKA d.d. Zagreb IBAN: HR7923600001101325211  
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. Rijeka IBAN: HR8124020061100389462  
ADDIKO BANK d.d. Zagreb IBAN: HR7325000091101010729  
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. Zagreb IBAN: HR9124840081135054215  
ISTARSKA KREDITNA BANKA d.d. Umag IBAN: HR323800061110009039

Temeljni kapital: 1.444.530.057,18 kuna podijeljen na 2.197.772 redovnih dionica bez nominalne vrijednosti i 420.000 povlaštenih dionica nominalne vrijednosti 250,00 kuna. Temeljni kapital je uplaćen u cijelosti.

#### Uprava

Predsjednik: Neven Staver  
Član: Ronald Korotaj  
Član: Damir Mendica  
Član: Dragan Pujas  
Član: Danira Rančić

#### Nadzorni odbor

Predsjednik: Davor Luksic Lederer

## KONSOLIDIRANA RAZINA POSLOVANJA

Obzirom na činjenicu da se Pridruženo društvo konsolidira prema metodi udjela na način da se utvrđuje vlasnički udio u dobiti Pridruženog društva i direktno priznaje kao dobit na razini Grupe, kretanja u fizičkim pokazateljima, prihodima i rashodima ne uključuje predmetno Pridruženo društvo Jadranski luksuzni hoteli d.d.

Polugodišnje poslovno razdoblje za Grupu obilježeno je izrazito značajnom investicijskom aktivnošću, obzirom da se kapitalni budžet za 2018. godinu svrstava u red najznačajnijih u novijoj povijesti kompanije, što se onda zbog opsežnih radova koji su bili još u tijeku, reflektira na usporedbu poslovnih rezultata s prethodnom 2017. godinom. Tijekom predmetnog perioda izvršena su ulaganja u Park Resort najznačajniji kapitalni projekt Grupe, sa 309 smještajnih jedinica u hotelu, apartmanima, suitevima i vilama namijenjenim obiteljskom segmentu potražnje, a koji je započeo s radom 14. srpnja ove godine. Slijedeća najznačajnija investicija realizirana je u autokamp Stella Maris u Umagu, koji je u potpunosti rekonstruiran te je sa uređenim parcelama, mobilnim kućicama, te novim bazenom započeo s operativnim radom punog kapaciteta zadnjih dana izvještajnog razdoblja. U prvom dijelu godine, u destinaciji Umag je, uz obnovu autokampa Stella Maris, izvršeno ulaganje u novih 54 jedinica, tipologije „suites“, koje čine sastavni dio ponude hotela Sol Umag. Novoizgrađeni suitevi kategorizirani su sa 4 zvijezdice i započeli s operativnim radom u prvim danima lipnja.

Nastavno na navedeno Grupa je u predmetnom periodu ostvarila 836 tis noćenja u hotelima i apartmanima što je 2,7% iznad planiranog, a zauzetost je zabilježena za 1,8 % ispod prošlogodišnjeg ostvarenja ukoliko se promatra na razini usporedivih operativnih kapaciteta. U autokampovima je uslijed porasta potražnje tijekom mjeseca svibnja i lipnja ostvareno 548 tis noćenja što je 26,3% iznad plana te 8,1% bolje od prošle godine iskazano prema usporedivim kapacitetima u funkciji.

Sagledavajući sve vrste smještajnih kapaciteta Grupa je u predmetnom razdoblju ostvarila 1.38 mil noćenja koje čini povećanje u odnosu na plana za 10%, odnosno 2% iznad lanjskih veličina analizirajući usporedive smještajne kapacitete.

Na temelju obrazloženog fizičkog popunjenja Grupa je u promatranom polugodišnjem razdoblju ostvarila 324,8 mil kuna poslovnih prihoda što predstavlja prošlogodišnje postignuće.

Poslovni rashodi ostvareni su u veličini od 353,9 mil kuna i u odnosu na prethodnu godinu, izuzimajući amortizaciju, bilježe povećanje od 3% ili nominalno 7,2 mil kuna. Navedeno je dijelom rezultanta promjena računovodstvene politike u segmentu mjesečne dinamike priznavanja određenih materijalnih prava radnika što se tumači vremenskom razlikom u obračunavanju troška, te, s druge strane, realnim povećanjem troškovnih kategorija koje su u funkciji operativne djelatnosti, a bazično su vezane uz rad (troškovi osoblja, usluge čišćenja, zaštitarske usluge i slično).

Iskazano povećanje amortizacije uvjetovano je uspostavljanjem jedinstvene računovodstvene politike na razini cjelokupne kompanije kako s aspekta unutargodišnjeg rasporeda (primjena pravocrtne metode tijekom mjeseci, za razliku od prošlogodišnje politike gdje je kod Matice utvrđivanje troška po mjesecima pratilo kretanje prihoda

unutar godine), tako i aspekta unificiranja vijeka trajanja (imovina bivše Podružnice). Usljed navedenih promjena amortizacija bilježi porast za 41,7 mil kuna.

Financijska aktivnost Grupe bilježi negativan rezultat u iznosu od -2,1 mil kuna, što je negativna korekcija za 1,8 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu isključivo zbog smanjenja neto pozitivnih tečajnih razlika u iznosu od 9,5 mil kuna, dok su, s druge strane, zbog smanjenja zaduženja i troškova financiranja, rashodovne kamate pale za 6,0 mil kuna.

U konsolidiranom računu dobiti i gubitka iskazan je udio u gubitku Pridruženog društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. za predmetni period u iznosu od -2,3 mil kuna, dok je za isto razdoblje protekle godine iskazana dobit od 2,9 mil kuna, na što je utjecala promjena vijeka trajanja materijalnih oblika imovine i time računovodstvene politike amortizacije u Pridruženom društvu. Obzirom na poboljšanje operativnih rezultata Pridruženog društva, Grupa bi u konsolidiranim financijskim izvješćima na bazi prošlogodišnje računovodstvene politike primjenom metode udjela bilježila dobit od čak 4,6 mil kuna.

Nastavno na prethodno pojašnjena kretanja Grupa je za izvještajno polugodište tekuće godine iskazala gubitak u iznosu od 33,4 mil kuna, prepravljanjem kojeg za promjene računovodstvene politike amortizacije u Grupi rezultira dobit u iznosu od 15 mil kuna.

Obzirom na izvedene kapitalne projekte čiji se efekti intenzivirati u narednom, za turističku industriju najznačajnijem, tromjesečju Grupa očekuje rast svih operativnih pokazatelja u odnosu na proteklu godinu.

Bilanca Grupe na zadnji dan izvještajnog razdoblja iznosi 3,251 mlrd kuna i bilježi povećanje za 246 mil kuna prije svega na poziciji dugotrajne materijalne imovine uslijed značajnih gore spomenutih kapitalnih ulaganja. Temeljem odvijanja operativne aktivnosti saldo primljenih predujmova od kupaca sukladno politici prodaje povećan je u odnosu na stanje koncem godine kao i obveze prema dobavljačima.

Ukupna razina kreditne zaduženosti iznosi 82 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 djelatnosti koju obavljaju i primjenjuju adekvatne mjere i politike u cilju optimiziranja rezultata.

ČLAN UPRAVE:



Danira Rančić

DIREKTOR SEKTORA ZA FINACIJE,

RAČUNOVODSTVO I KONTROLING:



Dragica Kresina Šverko

**PLAVA LAGUNA d.d.**

Poreč

13

**PLAVA LAGUNA**

dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 31. srpnja 2018.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE  
ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA  
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2018.  
- PLAVA LAGUNA d.d. -**

Temeljem čl. 465. i 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) izjavljujem da su prema mojem saznanju finacijski izvještaji za drugo tromjesečje i prvo polugodište 2018. godine sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima finacijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu, te daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, finacijskog položaja i rezultata poslovanja Društva.

Međuzvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

**ČLAN UPRAVE:**

  
\_\_\_\_\_  
**Danira Rančić**

**DIREKTOR SEKTORA ZA FINACIJE,  
RAČUNOVODSTVO I KONTROLING:**

  
\_\_\_\_\_  
**Dragica Kresina Šverko**

**PLAVA LAGUNA d.d.**  
Poreč

13

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

30.06.2018.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57444289760

Tvrtna izdavateljca: 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: mail@lagunaporec.com

Šifra i naziv općine/grada: 348 POREČ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 2.590

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unos 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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavateljca.

M.P.  
**PLAVA LAGUNA d.d.**  
Poreč

13

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2018.

<b>Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.</b>			
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>	2.092.812.952	2.752.359.266
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	2.567.410	19.983.406
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	2.539.040	6.440.343
3. Goodwill	<b>006</b>		12.480.373
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	24.031	870.449
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	4.339	192.241
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	956.413.540	2.529.508.002
1. Zemljište	<b>011</b>	177.068.643	276.035.889
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	672.152.041	1.800.466.440
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	16.848.205	37.489.346
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	20.203.136	59.708.723
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	37.481.330	295.939.935
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	5.055.956	33.591.145
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	27.604.229	26.276.524
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	1.133.832.002	202.522.376
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	1.124.614.824	190.844.787
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	9.217.178	11.641.803
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		35.786
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<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>		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		345.482
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	272.849.985	363.702.823
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	2.498.850	8.760.882
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	2.473.660	8.267.605
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	25.190	493.277
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	3.226.432	89.731.128
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	169.752	36.764.668
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	1.678.570	38.136.538
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	38.560	1.338.972
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	1.129.608	10.987.401
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	209.942	2.503.549
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	239.610.234	225.454.099
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	239.610.234	225.454.099
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
<b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	27.514.469	39.756.714
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	2.784.139	33.693.265
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	2.368.447.076	3.149.755.354
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	16.700	31.980

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	1.797.869.596	2.037.107.890
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	1.436.911.375	1.444.530.057
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	72.490.526	122.271.877
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	50.433.359	50.433.359
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	11.484.818	736.802
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	11.484.818	736.802
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	22.057.167	71.838.518
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	183.038.848	504.667.205
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	183.038.848	504.667.205
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	105.428.847	-34.361.249
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	105.428.847	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		34.361.249
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	191.980	3.272.351
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>	191.980	3.272.351
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	394.466.520	539.465.039
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		9.835.988
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	394.466.520	518.624.522
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>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		11.004.529
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	141.704.385	507.220.742
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	206.287	64.184.050
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	56.352.360	88.146.010
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	13.140.941	139.491.460
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	27.694.940	121.847.778
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>	17.647.965	38.945.958
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	16.896.132	37.720.573
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	5.361.666	5.361.666
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	4.404.094	11.523.247
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	34.214.595	62.689.332
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	2.368.447.076	3.149.755.354
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	16.700	31.980
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2018. do 30.06.2018.

Obveznik: PLAVA LAGUNA DD

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>	183.087.316	166.501.313	320.362.480	281.604.999
1. Prihodi od prodaje	112	181.981.752	166.062.144	317.952.035	280.008.253
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.105.564	439.169	2.410.445	1.596.746
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	151.275.958	122.349.330	352.209.178	235.010.383
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	56.765.028	48.619.814	102.682.103	85.118.980
a) Troškovi sirovina i materijala	117	33.829.179	29.929.680	66.607.423	55.264.497
b) Troškovi prodane robe	118	28.312	25.989	282.967	255.921
c) Ostali vanjski troškovi	119	22.907.537	18.664.145	35.791.713	29.598.562
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	47.198.099	34.688.632	104.397.506	73.057.536
a) Neto plaće i nadnice	121	28.966.006	21.708.471	64.689.328	46.169.844
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.544.565	8.074.122	25.047.820	16.637.384
c) Doprinosi na plaće	123	6.687.528	4.906.039	14.660.358	10.250.308
4. Amortizacija	124	27.108.392	24.549.589	101.004.123	50.126.861
5. Ostali troškovi	125	19.984.995	14.417.820	43.501.361	26.276.833
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	1.446	-18.751
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			1.446	-18.751
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	219.444	73.475	622.639	448.924
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	10.842.989	2.972.233	12.737.371	5.837.048
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	4.116.729		916	916
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	6.232.843	2.503.151	11.955.878	5.107.451
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	375.181	375.181	521.343	521.343
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	118.236	93.901	259.234	207.338
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	11.202.942	3.035.089	15.251.922	8.811.162
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	2.822.660		224.588	112.396
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	7.724.700	3.035.089	15.015.457	8.686.889
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	655.582		11.877	11.877
<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>	193.930.305	169.473.546	333.099.851	287.442.047
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	162.478.900	125.384.419	367.461.100	243.821.545
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	31.451.405	44.089.127	-34.361.249	43.620.502
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	31.451.405	44.089.127	0	43.620.502
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	34.361.249	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	31.451.405	44.089.127	-34.361.249	43.620.502
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	31.451.405	44.089.127	0	43.620.502
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	34.361.249	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>	31.451.405	44.089.127	-34.361.249	43.620.502
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	725.811	-346.507	584.221	-115.879
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	725.811	-346.507	584.221	-115.879
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>	145.162	-69.302	105.160	-20.858
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	580.649	-277.205	479.061	-95.021
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	32.032.054	43.811.922	-33.882.188	43.525.481
<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				



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2018. do 30.06.2018.

Obveznik: PLAVA LAGUNA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	31.451.405	-34.361.249
2. Amortizacija	002	27.108.392	101.004.123
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	152.069.648	264.617.383
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	580.649	27.317.874
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>211.210.094</b>	<b>358.578.131</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	45.244.314	74.675.752
3. Povećanje zaliha	010	1.895.861	3.988.740
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	11.044.653	30.846.076
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>58.184.828</b>	<b>109.510.568</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>153.025.266</b>	<b>249.067.563</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	149.840	1.467.114
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	382.677	190.290
4. Novčani primici od dividendi	018	375.181	521.343
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		14.205.913
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>907.698</b>	<b>16.384.660</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	47.600.533	290.983.875
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	68.454.345	3.705.131
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>116.054.878</b>	<b>294.689.006</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>115.147.180</b>	<b>278.304.346</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	445.355.520	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		52.666.754
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>445.355.520</b>	<b>52.666.754</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		164.013
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	454.633.760	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	9.237.514	11.023.713
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>463.871.274</b>	<b>11.187.726</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>41.479.028</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>18.515.754</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	19.362.332	12.242.245
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	3.890.699	27.514.469
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	19.362.332	12.242.245
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	23.253.031	39.756.714

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.2018.** do **30.06.2018.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	1.436.911.375	1.444.530.057
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>		
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	69.257.574	118.559.864
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	183.038.848	504.667.205
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	105.428.847	-34.361.249
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	3.232.952	3.712.013
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	1.797.869.596	2.037.107.890
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>		
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>		
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>		
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

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 FINACIJSKA IZVJEŠĆA  
za razdoblje 01.01. do 30.06.2018.**

**Bilješka 1. Opći podaci**

Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, osnovano je u Republici Hrvatskoj. Društvo je registrirano za obavljanje hotelsko-ugostiteljskih usluga. Plava laguna d.d., Poreč je kontrolirana od strane društva Adriatic Investment Group, Luksemburg. Sjedište Plava laguna d.d. nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska. Na dan 30. lipnja 2018. godine dionice Društva kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi.

Dana 01.01.2018. godine društvo Plava laguna d.d. pripojilo je povezano društvo Istraturist Umag d.d.

**Bilješka 2. Osnove sastavljanja**

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

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

**Bilješka 3. Nematerijalna i materijalna imovina**

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine za 1,59 milijardi kuna u odnosu na 31.12.2017. godine, što je u najvećoj mjeri učinak pripajanja društva Istraturist Umag d.d. U okviru nematerijalne imovine iskazan je goodwill u iznosu od 12,48 milijuna kuna, kao razlika u cijeni stjecanja i vrijednosti podružnice.

**Bilješka 4. Zalihe**

U odnosu na 31.12.2017. godine došlo je do povećanja zaliha sirovina i materijala za 6.262 tisuća kuna zbog iskazivanje zaliha pripojene podružnice, te nabavke sirovina i materijala potrebnih za tekuće poslovanje.

**Bilješka 5. Potraživanja**

U izvještajnom razdoblju povećana su potraživanja iz odnosa sa povezanim društvima temeljem prodaje ugostiteljsko-turističkih paket aranžmana podružnici koja obavlja djelatnost putničke agencije.

Potraživanja od kupaca povećana su za 36.458 tisuća kuna, pri čemu nije bilo novih ispravaka vrijednosti potraživanja, a naplaćen je i dio potraživanja ranijih godina u iznosu od 72 tisuća kuna koje je bilo vrijednosno usklađeno zbog otežane naplate. Veći dio iskazanih potraživanja već je naplaćen, a bilančno će se zatvoriti tijekom poslovne godine sa primljenim predujmovima.

U izvještajnom razdoblju povećana su potraživanja od države i drugih institucija za 9.858 tisuća kuna. Najveći dio potraživanja se odnosi na potraživanja temeljem plaćenih akontacija poreza na dobit.

Ostala potraživanja povećana su za 2.294 tisuća kuna, uglavnom radi plaćenih predujmova dobavljačima.

**Bilješka 6. Dani zajmovi, depoziti i slično**

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja oročenih depozita kod banaka za 14 milijuna kuna.

**Bilješka 7. Novac u banci i blagajni**

Novčana imovina obuhvaća stanje novca na računima i u blagajni u kunama i u inozemnim valutama, otvoreni u domaćim bankama.

**Bilješka 8. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi**

Povećanje na ovoj poziciji evidentirano je radi unaprijed fakturiranih prihoda i plaćenog PDV-a na unaprijed fakturirane prihode, kao i na primljene predujmove.

**Bilješka 9. Temeljni (upisani) kapital**

U siječnju 2018. godine radi provedbe pripajanja društva Istraturist Umag d.d. povećan je temeljni kapital Društva za 7.618.682 kuna, na iznos od 1.444.530.057 kuna. Izvršena je podjela dionica, pri čemu je jedna redovna dionica podijeljena je na 4 nove redovne dionice bez nominalnog iznosa, te jedna povlaštena dionica podijeljena na 4 nove povlaštene dionice, u nominalnom iznosu od 250 kuna. Temeljni kapital povećan je izdanjem novih redovnih dionica. Temeljni kapital podijeljen je na 2.197.772 redovne dionice bez nominalnog iznosa i 420.000 povlaštenih dionica nominalnog iznosa 250,00 kuna

**Bilješka 10. Rezerve iz dobiti**

U izvještajnom razdoblju povećane su ostale rezerve za 49.781.351 kuna kao učinak pripajanja podružnice, te usklađenja dugotrajne financijske imovine na fer vrijednost.

**Bilješka 11. Zadržana dobit**

U izvještajnom razdoblju zadržana dobit uvećana je za dobit ostvarenu u 2017. godini, do donošenja odluke o uporabi dobiti, te za zadržanu dobit pripojenog društva.

**Bilješka 12. Gubitak poslovne godine**

Uvažavajući sezonski karakter poslovne aktivnosti, u izvještajnom razdoblju ostvaren je gubitak koji iznosi 34.361.249 kuna.

**Bilješka 13. Rezerviranja**

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja drugih rezerviranja za 3.126 tisuća kuna koja su evidentirana po pripajanju podružnice.

**Bilješka 14. Dugoročne obveze prema povezanim poduzetnicima**

U okviru ove obveze iskazan je dugoročni zajam od povezanog društva Istra D.M.C. u iznosu od 9.835.988 kuna.

**Bilješka 15. Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama**

U izvještajnom razdoblju povećane su dugoročne obveze prema bankama radi evidencije obveze po kreditu pripojenog društva u iznosu od 17,8 milijuna EUR. Na dan bilance obveza je svedena na srednji tečaj HNB i iznosi 518.624.522 kuna.

**Bilješka 16. Odgođena porezna obveza**

Iznos odgođene porezne obveze odnosi se na razliku između fer vrijednosti i knjigovodstvene vrijednosti imovine pripojene podružnice.

**Bilješka 17. Kratkoročne obveze prema povezanim poduzetnicima**

Na dan bilance iskazane su slijedeće obveze prema povezanim poduzetnicima:

Opis	Iznos
Obveza prema podružnici Travel d.o.o.	64.076.529
Obveza prema podružnici Istra D.M.C.	107.521
<b>Ukupno</b>	<b>64.184.050</b>

Obveza prema podružnici Travel d.o.o. odnosi se na primljene predujmove za ugostiteljsko-turističke aranžmane, dok se obveza prema podružnici Istra D.M.C. odnosi na kamate po kreditu i pružene usluge.

**Bilješka 18. Kratkoročne obveze**

Kratkoročne obveze povećane su radi evidentiranja obveze po kreditu pripojenog društva u iznosu od 33 milijuna kuna, te radi primljenih predujmova od kupaca i povećanja obveza prema dobavljačima.

**Bilješka 19. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja**

Na dan bilance stanje pozicije odgođenog plaćanja troškova sastoji se od slijedećih stavki:

Opis	Iznos
Obračunata nefakturirana koncesija za turističko zemljište	45.142.023
Ostali obračunati troškovi	17.547.309
<b>Ukupno</b>	<b>62.689.332</b>

**BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA****Bilješka 20. Prihodi od prodaje**

Prihodi od prodaje sastoje se od prihoda od izvršenih hotelsko-turističkih usluga i prihoda od poslovnog najma. Prihodi od prodaje kao najznačajnija kategorija prihoda (95% ukupnih prihoda) kumulativno bilježe povećanje od 75% što je učinak pripajanja društva Istraturist Umag d.d.

**Bilješka 21. Ostali poslovni prihodi**

	01.01.-30.06. 2017.	01.01.-30.06. 2018.	INDEKS 18/17
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	149.840	1.481.114	988
Prihodi od prodaje materijala i sitnog inventara	58.558	21.176	36
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	359.971	71.700	20
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	224.261	541.642	242
Prihodi od ponudbene dokumentacije	69.924	23.680	34
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	944	3.275	347
Prihodi ranijih godina	153.035	63.482	41
Ostali prihodi	89.031	204.376	230
	<b>1.105.564</b>	<b>2.410.445</b>	<b>218</b>

**Bilješka 22. Poslovni rashodi**

U izvještajnom razdoblju povećanje obujma poslovnih rashoda učinak je pripajanja društva, te evidentiranja amortizacije proporcionalno mjesečno, dok je u ranijem razdoblju evidentirana prema dinamici prihoda.

**Bilješka 23. Materijalni troškovi**

U izvještajnom razdoblju povećani su materijalni troškovi radi povećanja obujma fizičkih kapaciteta stečenih pripajanjem društva.

**Bilješka 24. Troškovi osoblja**

Na povećanje troškova osoblja utjecalo je povećanje broja zaposlenih radi pripajanja društva.

**Bilješka 25. Amortizacija**

U izvještajnom razdoblju evidentirana je veća amortizacija zbog promjene načina evidentiranja mjesečnog troška amortizacije, od obračuna prema dinamici prihoda na obračun po linearnoj mjesečnoj metodi.

**Bilješka 26. Ostali troškovi**

	<b>01.01.-30.06. 2017.</b>	<b>01.01.-30.06. 2018.</b>	<b>INDEKS 18/17</b>
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi, članarine	7.140.094	20.778.166	291
Intelektualne usluge	2.147.021	7.523.070	350
Premije osiguranja	970.581	1.865.087	192
Reprezentacija i izuzimanja	104.350	235.967	226
Bankarske usluge	645.983	801.765	218
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari, prigodno darivanje gostiju i sl.)	5.109.943	8.215.139	161
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres i sl.)	238.462	500.132	210
Troškovi sponzorstva	2.506.406	2.490.524	99
Troškovi stručnog obrazovanja	173.166	275.000	159
Ostalo	948.989	816.511	86
	<b>19.984.995</b>	<b>43.501.361</b>	<b>218</b>

**Bilješka 27. Financijski prihodi**

	<b>01.01.-30.06. 2017.</b>	<b>01.01.-30.06 2018.</b>	<b>INDEKS 18/17</b>
Prihodi od kamata na novčane depozite	382.678	175.865	46
Ostali prihodi od kamata (na zajmove, zatezne, s osnove valutne klauzule)	29.658	17.997	61
Pozitivne tečajne razlike iz odnosa sa povezanim poduzetnicima	4.116.729	916	-
Pozitivne tečajne razlike	5.820.507	11.762.016	202
Dio prihoda od sudjelujućih interesa	375.181	521.343	139
Ostali financijski prihodi	118.236	259.234	219
	<b>10.842.989</b>	<b>12.737.371</b>	<b>117</b>

**Bilješka 28. Financijski rashodi**

	<b>01.01.-30.06. 2017.</b>	<b>01.01.-30.06. 2018.</b>	<b>INDEKS 18/17</b>
Rashodi od kamata iz odnosa sa povezanim društvima	2.822.660	224.588	8
Rashodi od kamata	4.586.136	5.607.264	122
Negativne tečajne razlike	3.138.564	9.408.193	300
Ostali financijski rashodi	655.582	11.877	2
	<b>11.202.942</b>	<b>15.251.922</b>	<b>136</b>

**Bilješka 29. Gubitak razdoblja**

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo gubitak u iznosu od 34.361.249 kuna.

**BILJEŠKA UZ IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU****Bilješka 30. Novčani tijek**

Izvještaj o novčanom tijeku izrađen je na bazi bilance na dan pripajanja društva Plava laguna d.d. i podružnice Istraturist Umag d.d., na dan 01.01.2018. godine. Donos novčanih sredstava od podružnice Istraturist Umag d.d. prikazan je na poziciji „Ostali primici od financijskih aktivnosti“.