



PLAVA LAGUNA

Poreč, 30. travnja 2019.

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2019. DO 31.03.2019.

UVOD

Društvo sukladno Zakonu o tržištu kapitala objavljuje tromjesečne financijske izvještaje na razini društva Plava laguna d.d. (dalje: Društvo) te na konsolidiranoj razini (dalje: Grupa) za razdoblje 01.01.2019. -31.03.2019..

Grupu čine Matično društvo Plava laguna d.d. te podružnice ISTRA DMC d.o.o. i Travel d.o.o. 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.

Obzirom na međuovisnost pridruženih društava s matičnim društvom te s druge strane manji stupanj značaja predmetnog tromjesečja na razinu poslovnih rezultata podružnica u nastavku se navode obrazloženja i komentari na kretanje poslovnih rezultata Grupe u cjelini.

KONSOLIDIRANA RAZINA POSLOVANJA

Temeljem činjenice 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, приходima i rashodima ne uključuje predmetno Pridruženo društvo Jadranski luksuzni hoteli d.d.

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: HR3124840081135054215
ISTARSKA KREDITNA BANKA d.d. Umag IBAN: HR7323800061110009038

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: Marco Antonio Buzolic Buzolic
Član: Dragan Pujas
Član: Damir Mendica
Član: Danira Rančić

Nadzorni odbor:
Predsjednik: Davor Luksic Lederer

Poslovne aktivnosti Grupe u analiziranom tromjesečju uobičajeno se usmjeravaju na prodajne aktivnosti te upravljanja bookingom, intenziviranjem kapitalnih aktivnosti, te ka aktivnostima na tržištu rada u cilju pronalaženja i pravovremenog angažiranja radnika za nadolazeće sezonske mjesece.

Dostignuti fizički volumen prometa iznosi 69 tis noćenja što predstavlja uobičajeno nisku zauzetost kapaciteta sa udjelom od 1,4% u ukupno planiranom broju noćenja na godišnjoj razini. Istovremeno je u odnosu na prethodnu godinu ostvareno 16% ili 13 tis noćenja manje uglavnom uslijed ugovorene pomaknute dinamike realizacije noćenja ključnih grupa, te, u nešto manjoj mjeri, zbog uskrasnih blagdana koji su prethodne godine bili koncem mjeseca ožujka. Upravo zbog navedenih čimbenika sa realiziranim noćenjima tijekom travnja značajno će se premašiti prošlogodišnji kumulativ.

Nastavno na kretanja fizičkog obujma prometa Grupa Plava laguna je u analiziranom tromjesečju ostvarila je 35,2 mil poslovnog prihoda što predstavlja nominalno smanjenje od 4,0 mil kuna ili 10% u odnosu na prošlogodišnju razinu.

Poslovni rashodi za predmetno prvo tromjesečje bilježe razinu od 130,3 mil što čini rast od 11% ili nominalno 12,5 mil kuna. Navedeno se obrazlaže porastom amortizacije za 4,7 mil kuna uslijed izvršenih kapitalnih ulaganja tijekom protekle godine te ranijom dinamikom u realizaciji određenih troškovnih kategorija (održavanje, troškovi marketinga, nabava sitnog inventara) u odnosu na prošlogodišnje kretanje što je kvantificirano u iznosu od 8,7 mil kuna, a tumači se vremenskim razlikama u unutargodišnjoj dinamici budući da su godišnje razine predmetnih troškova utvrđene operativnim planom.

Neto financijska pozicija Grupe za promatrani period bilježi negativan učinak u iznosu od 3,6 mil kuna što je za 4,1 mil veći gubitak u odnosu na usporedivo razdoblje prethodne godine prije svega uslijed utjecaja tečajnih razlika u iznosu od 3,8 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 16,1 mil kuna, što je gotovo nepromijenjena razina u odnosu na prethodnu godinu.

Dobit prije oporezivanja Grupe u analiziranom tromjesečju nastavno na gore pojašnjenja kretanja iskazuje gubitak u visini od 114,8 mil kuna što je za 20,8 mil veći gubitak u odnosu na prethodnu godinu osobito determiniran porastom amortizacije za 4,7 mil, vremenskim razlikama u kretanju troškova u visini od 8,7 mil te financijskih kategorijama sa utjecajem od 4,1 mil kuna.

Bilanca Grupe na dan 31.03.2019. bilježi vrijednost od 3,039 mlrd kuna, u okviru koje obveze po kreditima iznose 670 mil kuna. Temeljno usmjerenje Grupe u cjelini je očuvanje financijske stabilnosti uz realizaciju operativnih i razvojnih planova.

Društvo i Grupa aktivno upravljaju raznim financijskim i operativnim rizicima kojima su izloženi u obavljanju poslovanja te primjenjuju adekvatne mjere i politike u cilju optimiziranja rezultata.

UPRAVA:



Neven Staver, Predsjednik Uprave



Danira Rančić, Član Uprave



PLAVA LAGUNA

dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam

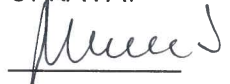
Poreč, 30. travnja 2019.

IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.03.2019.
- GRUPA PLAVA LAGUNA -

Temeljem čl. 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) izjavljujem da su prema mojem saznanju tromjesečni financijski izvještaji Grupe za 1. tromjesečje 2019. 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.

Izvještaj poslovanja 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 , Predsjednik Uprave



Danira Rančić , Član Uprave

PLAVA LAGUNA d.d.
Poreč

13

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2019	do	31.3.2019
Godina:	2019		
Kvartal:	1.		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03474780	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	040020834		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	57444289760	LEI:	7478000010W80J3ZWL79
Šifra ustanove:	433		
Tvrtka izdavatelja:	PLAVA LAGUNA D.D.		
Poštanski broj i mjesto:	52440	POREČ	
Ulica i kućni broj:	RADE KONČARA 12		
Adresa e-pošte:	mail@plavalaguna.com		
Internet adresa:	www.plavalaguna.com		
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	1468		
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):		Sjedište:	MB:
	TRAVEL D.O.O.	RADE KONČARA 12, POREČ	0617474
	ISTRA DMC D.O.O.	JADRANSKA 66, UMAG	03530124
	ISTRATURIST J.D.O.O.	JADRANSKA 66, UMAG	130073888
Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	KOCIJANČIĆ SUZANA (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	052-410-224		
Adresa e-pošte:	suzana.kocijancic@plavalaguna.com		
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	2.846.229.999	2.801.144.547
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	19.691.576	18.951.387
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.076.163	5.386.141
3. Goodwill	006	12.480.373	12.480.373
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	43.641
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.135.040	1.041.232
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	2.568.616.382	2.540.235.352
1. Zemljište	011	276.465.057	276.465.057
2. Građevinski objekti	012	2.067.036.021	2.024.992.711
3. Postrojenja i oprema	013	38.292.045	37.092.842
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	75.643.371	70.150.364
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	22.946.426	47.272.812
8. Ostala materijalna imovina	018	46.902.044	45.007.908
9. Ulaganje u nekretnine	019	41.331.418	39.253.658
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	257.576.559	241.612.326
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	246.491.203	230.376.848
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	11.063.599	11.213.721
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	21.757	21.757
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	345.482	345.482
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	232.686.698	224.158.438
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	4.563.477	5.071.142
1. Sirovine i materijal	039	4.244.304	4.725.371
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	319.173	345.771
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	41.537.639	47.264.123
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	8.284.678	7.427.494
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	80.801	252.625
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	32.778.516	35.734.343
6. Ostala potraživanja	052	393.644	3.849.661
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	755.517	28.968.121
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	755.517	28.968.121
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	185.830.065	142.855.052
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	4.622.618	14.419.965
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.083.539.315	3.039.722.950
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	21.595	20.160

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	2.217.487.792	2.102.854.324
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.444.530.057	1.444.530.057
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	121.147.859	121.147.859
1. Zakonske rezerve	071	53.021.354	53.021.354
2. Rezerve za vlastite dionice	072	736.802	736.802
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-736.802	-736.802
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	68.126.505	68.126.505
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	3.237.886	3.360.986
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	3.237.886	3.360.986
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	371.941.294	648.571.990
1. Zadržana dobit	082	371.941.294	648.571.990
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	276.630.696	-114.756.568
1. Dobit poslovne godine	085	276.630.696	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	114.756.568
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	4.571.121	4.571.121
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	3.058.861	3.058.861
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	1.512.260	1.512.260
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	591.648.049	592.234.221
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	581.046.578	581.632.750
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	10.601.471	10.601.471
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	216.356.683	276.826.382
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	88.599.881	88.689.262
7. Obveze za predujmove	114	20.778.672	94.349.327
8. Obveze prema dobavljačima	115	42.064.890	41.508.065
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	29.556.968	22.094.131
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	23.369.536	17.925.558
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	5.359.753	5.358.403
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	6.626.983	6.901.636
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	53.475.670	63.236.902
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	3.083.539.315	3.039.722.950
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	21.595	20.160

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019. do 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	39.254.758	39.254.758	35.226.235	35.226.235
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	37.959.469	37.959.469	34.796.323	34.796.323
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.295.289	1.295.289	429.912	429.912
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	117.776.277	117.776.277	130.298.774	130.298.774
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	17.778.910	17.778.910	25.074.567	25.074.567
a) Troškovi sirovina i materijala	134	11.343.085	11.343.085	11.100.091	11.100.091
b) Troškovi prodane robe	135	27.046	27.046	20.364	20.364
c) Ostali vanjski troškovi	136	6.408.779	6.408.779	13.954.112	13.954.112
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	31.548.697	31.548.697	29.718.683	29.718.683
a) Neto plaće i nadnice	138	18.639.602	18.639.602	17.821.056	17.821.056
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	8.468.413	8.468.413	7.889.644	7.889.644
c) Doprinosi na plaće	140	4.440.682	4.440.682	4.007.983	4.007.983
4. Amortizacija	141	50.877.262	50.877.262	55.602.297	55.602.297
5. Ostali troškovi	142	17.377.346	17.377.346	19.196.667	19.196.667
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	20.197	20.197	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	20.197	20.197	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	173.865	173.865	706.560	706.560
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	6.903.201	6.903.201	250.096	250.096
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	92.370	92.370	6.612	6.612
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	914	914	7.922	7.922
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	6.758.021	6.758.021	184.278	184.278
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	51.896	51.896	51.284	51.284
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	6.328.644	6.328.644	3.819.770	3.819.770
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	2.794.478	2.794.478	3.041.744	3.041.744
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	3.534.166	3.534.166	778.026	778.026
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	175	16.012.757	16.012.757	16.114.355	16.114.355
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	46.157.959	46.157.959	35.476.331	35.476.331
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	140.117.678	140.117.678	150.232.899	150.232.899
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-93.959.719	-93.959.719	-114.756.568	-114.756.568
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-93.959.719	-93.959.719	-114.756.568	-114.756.568
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-93.959.719	-93.959.719	-114.756.568	-114.756.568
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-93.959.719	-93.959.719	-114.756.568	-114.756.568
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-93.959.719	-93.959.719	-114.756.568	-114.756.568
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	700.100	700.100	150.122	150.122
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	700.100	700.100	150.122	150.122
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	126.018	126.018	27.022	27.022
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	574.082	574.082	123.100	123.100
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-93.385.637	-93.385.637	-114.633.468	-114.633.468
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-93.959.719	-114.756.568
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	49.107.319	59.086.952
a) Amortizacija	003	50.877.262	55.602.297
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-547.455	6.447
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-700.100	-150.122
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-92.370	-6.613
e) Rashodi od kamata	007	2.793.836	3.041.063
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-3.223.854	593.880
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-44.852.400	-55.669.616
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	87.725.713	56.623.404
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	63.638.713	60.381.669
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-10.135.873	-350.607
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-782.434	-507.665
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	35.005.307	-2.899.993
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	42.873.313	953.788
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	-57.327
5. Plaćeni porez na dobit	019	-3.783.579	-5.468.903
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	39.089.734	-4.572.442
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	427.054	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	92.370	6.613
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	16.133.157	16.114.355
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	16.652.581	16.120.968
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-98.967.605	-26.487.525
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-28.172.855	-28.034.664
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-127.140.460	-54.522.189
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-110.487.879	-38.401.221
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-1.350
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-2.409.278	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-2.409.278	-1.350
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-2.409.278	-1.350
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-73.807.423	-42.975.013
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	88.844.636	185.830.065
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	15.037.213	142.855.052

