



Sunce Koncern d.d.

Trpinjska 9
10000 Zagreb, Hrvatska

IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA
za razdoblje siječanj – lipanj 2018. godine
(nerevidirano)

Zagreb, srpanj 2018.

SADRŽAJ

1. Opći podaci.....	1
2. Organizacijska i vlasnička struktura.....	3
3. Rezultati poslovanja za polugodišnje razdoblje.....	6
4. Izloženost rizicima.....	7
5. Povezana društva	8
6. Zaposleni.....	8
7. Kodeks korporativnog upravljanja.....	9
Prilog 1: Polugodišnji financijski izvještaji.....	12

1. OPĆI PODACI

Naziv i tvrtka

SUNCE KONCERN d.d. za turizam i ugostiteljstvo, matični broj subjekta (MBS): 080502040, osobni identifikacijski broj (OIB): 06916431329. Skraćeni naziv tvrtke je SUNCE KONCERN d.d.

Sjedište i pravni oblik

SUNCE KONCERN d.d. je dioničko društvo. Sjedište je u Zagrebu, Trpinjska 9, Republika Hrvatska, broj telefona: + 385 1 3844 044.

Bluesun Hotels & Resorts

Bluesun Hotels & Resorts je ime pod kojim Sunce koncern upravlja članicama svoje Grupe. Na temelju ugovora o poslovnoj suradnji, pravo korištenja predmetnog imena je preneseno i na pojedina društva izvan Grupe.

Povijest i razvoj

Sunce koncern je osnovao g. Jako Andabak 15.10.2004. godine pod tvrtkom SUNCE HOTELI d.o.o.

Tijekom 2005. i 2006. godine, stječu se dionice u današnjim članicama Grupe: Hoteli Zlatni rat d.d., Hoteli Brela d.d. i Hoteli Tučepi d.d. Društvo i članice Grupe Hoteli Zlatni rat d.d., Hoteli Brela d.d., Hoteli Tučepi d.d. i Sunce Global d.o.o. 2006. godine sklapaju Poduzetnički ugovor - ugovor o vođenju poslova, temeljem kojeg je definirano vladajuće društvo Grupe, usmjereno na osnaženje efikasnosti i profitabilnosti članica s ciljem stvaranja jakog i prepoznatljivog hotelijerskog i turističkog brenda u Republici Hrvatskoj, kroz zajednički nastup na tržištu pružanjem hotelijerskih, turističkih i ugostiteljskih usluga.

Društvo se 2007. godine preoblikuje u dioničko društvo pod današnjom tvrtkom SUNCE KONCERN d.d.

Razdoblje od 2005. do 2007. godine unutar Grupe obilježeno je snažnim investicijama u objekte koji pripadaju članicama Grupe Hoteli Zlatni rat d.d., Hoteli Brela d.d. i Hoteli Tučepi d.d. u iznosu od 50.000.000 eura, na temelju kojih su u predmetnom razdoblju u cijelosti renovirani i nadograđeni hotelski objekti: Elaphusa u Bolu, Soline i Berulia u Brelima, dok su hotelski objekti Alga i Afrodita u Tučepima u većoj mjeri renovirani.

MIG Leisure & Real Estate Croatia B.V. u 2008. godini postaje dioničar i strateški partner sa 49,99% udjela u temeljnom kapitalu i glasačkim pravima, dok obitelj Andabak zadržava većinsko vlasništvo i upravljanje nad društvom.

U 2010. godini povećava se temeljni kapital za iznos od 30.000.000 eura kroz dioničarske uplate u novcu, čime je značajno osnažena struktura bilance, te su stvoreni temelji za dugoročni financijski razvoj.

U 2013. godini članica Grupe Hoteli Tučepi d.d. stječe poslovni udio u Punta Zlatarac Tučepi d.o.o. koji je vlasnik hotelskog objekta Jadran i pripadajućeg zemljišta.

1. OPĆI PODACI (nastavak)

Povijest i razvoj (nastavak)

2016. godinu obilježava promjena i usmjeravanje fokusa društva na prodaju smještajnih kapaciteta Grupe kroz alotmansku prodaju uz ostvarenje porasta prosječne cijene smještajnih jedinica. S tim u vezi, potpisani su dugoročni alotmanski ugovori s turističkim agencijama TUI i Thomas Cook za obnovljene hotelske objekte Jadran u Tučepima i Berulia u Brelima za sezonu 2017.

U lipnju 2017. godine, MIG Leisure & Real Estate Croatia B.V., prodajom cijelog vlasničkog udjela u potpunosti izlazi iz vlasničke strukture društva.

Na Glavnoj skupštini društva 31. kolovoza 2017. godine, odlučeno je o povećanju temeljnog kapitala izdavanjem novih dionica. Društvo je izdalo 444.000 novih dionica, čime je za 9,9% povećan ukupan broj dionica, te je prikupljeno 68,8 milijuna kuna novih sredstava.

Vrijednosni papiri

Temeljni kapital iznosi 488.706.200,00 kuna i podijeljen je na 4.887.062 redovnih dionica, na ime, nominalnog iznosa od 100,00 kuna svaka, koje se vode pri Središnjem klirinškom depozitarnom društvu d.d. u nematerijaliziranom obliku pod oznakom vrijednosnog papira SUKC-R-A i ISIN oznakom HRSUKCRA0001. Temeljni kapital uplaćen je u cijelosti.

Sve dionice su istog ranga i svaka daje (i) pravo na jedan glas; (ii) pravo na isplatu dividende i (iii) sva druga prava u skladu s hrvatskim zakonima.

Članovi Uprave:

- Tonči Boras, predsjednik Uprave
- Kristijan Gagulić, član Uprave
- Ivan Potkrajčić, član Uprave

Nadzorni odbor:

- Jako Andabak, predsjednik Nadzornog odbora
- Sanja Gagulić, zamjenica predsjednika Nadzornog odbora
- Ružica Andabak, članica Nadzornog odbora
- Ana Volk, članica Nadzornog odbora
- Ivan Augustin, član Nadzornog odbora

Revizijski odbor:

- Ivan Augustin, predsjednik Revizijskog odbora
- Sanja Gagulić, članica Revizijskog odbora
- Ružica Andabak, članica Revizijskog odbora

Revizijski odbor društva osnovan je sukladno izmjenama Zakon o reviziji.

2. ORGANIZACIJSKA I VLASNIČKA STRUKTURA

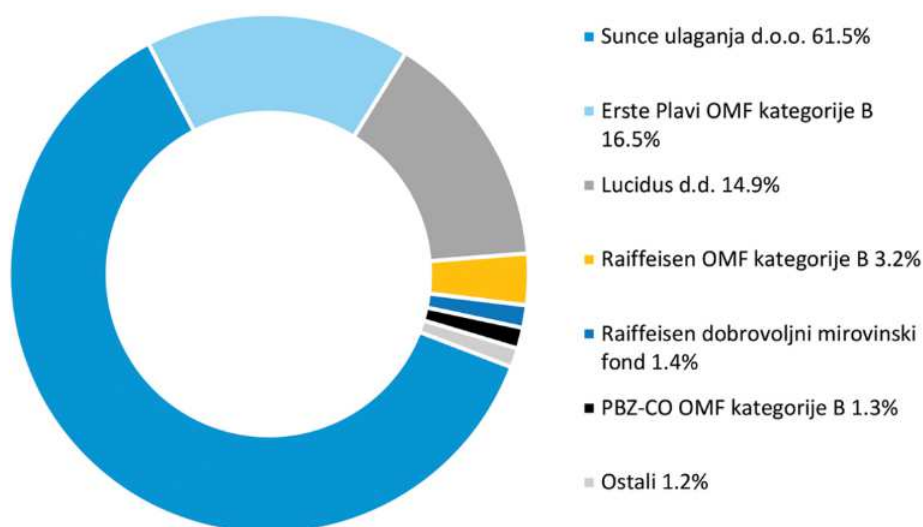
Sunce koncern d.d. („**Društvo**“) je holding dioničko društvo koje posluje sudjelovanjem u vlasništvu i upravljanju kao dioničar u drugim trgovačkim društvima hotelijersko-turističke namjene te trgovačkim društvima čije su djelatnosti usko povezane sa sektorom turizma i hotelijerstva. Sunce koncern d.d. kao holding društvo jest vladajuće (matično) društvo Grupe koju čine i njegova neposredna i posredna društva kćeri.

Od samog osnutka, obitelji Andabak, odnosno g. Jako Andabak, zajedno sa povezanim osobama, ima vladajući položaj u Društvu.

G. Jako Andabak u dioničaru LUCIDUS d.d. neposredno drži većinu udjela u temeljnom kapitalu i glasačkim pravima. Dodatno, g. Jako Andabak zajedno sa povezanim osobama je osnivač društva SUNCE ULAGANJA d.o.o.

Uvrštenjem na uređeno tržište i povećanjem kapitala u rujnu 2017. godine, mirovinski fondovi postaju značajni manjinski dioničari.

Vlasnička struktura društva Sunce Koncern d.d. na dan 30.06.2018



Izvor: SKDD

2. ORGANIZACIJSKA I VLASNIČKA STRUKTURA (nastavak)

Sunce Koncern d.d. na 30.06.2018. godine upravlja sljedećim društvima:

Društvo:	Mjesto:	Priroda poslovanja:	Vlasništvo:
Sunce Koncern d.d.	Zagreb	Matično društvo	-
Sunce Global d.o.o.	Zagreb	Turistička grupa	99,60%
Hoteli Zlatni Rat d.d.	Bol	Hoteli	80,99%
Hoteli Brela d.d.	Brela	Hoteli	89,58%
Hoteli Tučepi d.d.	Tučepi	Hoteli	91,41%
Aerodrom Brač d.o.o.	Supetar	Zračna luka	40,65%
Sunce Vital d.o.o.	Zagreb	Zdravstvena djelatnost	100,00%
Zlatni rat Poljoprivreda d.o.o.	Bol	Poljoprivreda	80,99%
Zlatni rat Servisi d.o.o.	Bol	Održavanje	80,99%
Zlatni rat Tenis centar d.o.o.	Bol	Tenis operator	80,99%
Plaža Zlatni Rat d.o.o.	Bol	Upravitelj plaže	80,99%
Eko - promet d.o.o.	Bol	Prijevoz	38,28%
Brač 500 Plus d.o.o.	Bol	Upravljanje žičarom	56,24
Brela Jakirušić d.o.o.	Brela	Pripremanje i usluživanje hrane i pića	89,58%

Brend pod kojim Sunce koncern d.d. upravlja članicama svoje Grupe je Bluesun Hotels & Resorts konsolidirano na lokacijama Brela, Tučepi, Brač, Starigrad i Marija Bistrica sa sjedištem u Zagrebu.

Kroz vođenje vlastitog hotelskog branda – Bluesun Hotels & Resorts, želimo stvoriti prepoznatljivi hrvatski hotelski lanac. Naša vizija je usmjerena na poštivanje visokih standarda i uvođenje inovacija u turističko tržište, te stalno podizanje kvalitete i obogaćivanje naše ponude i usluge, kao preduvjeta za stalno povećavanje zadovoljstva gostiju što je naš najvažniji cilj.

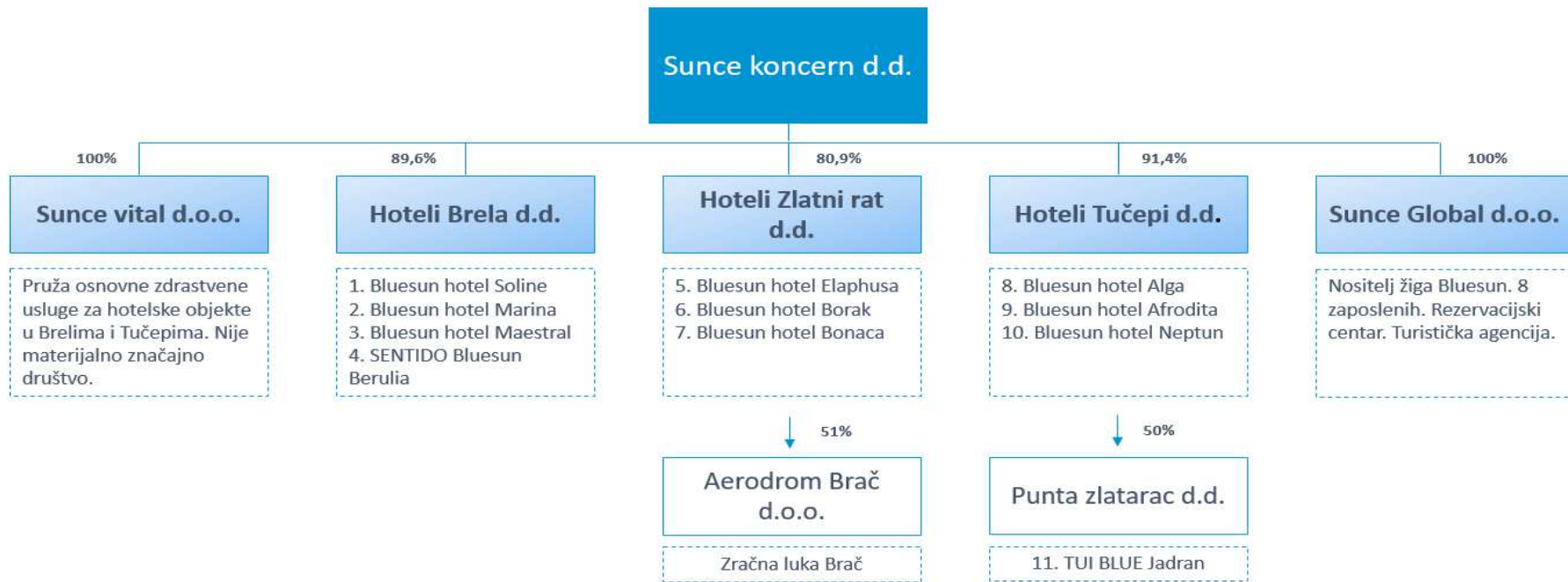
Cilj je biti prepoznatljiv po standardu kvalitete pružanja usluge i proizvoda, i dosljednosti u promicanju izvrsnosti i noviteta radi budućeg razvoja. Misija Društva je nadmašiti očekivanja gosta, inspirirati i motivirati zaposlene i ujedno postizati izvrsne financijske rezultate.

Sunce koncern prije svega promiče gostoljubivost i uslužnost prema gostu, te kao vodeći poslodavac u regiji uvodi inovacije te povećava konkurentnost na hrvatskom tržištu. Uz praćenje zadovoljstva gostiju i zadovoljstva zaposlenih, rastom standarda, te dobrim ocjenama radne uspješnosti i kompetencija nadamo se i dobrom financijskom rezultatu kao mjerilu uspješnosti.

2. ORGANIZACIJSKA I VLASNIČKA STRUKTURA (nastavak)



Organigram Sunce koncern d.d.



3. REZULTATI POSLOVANJA ZA POLUGODIŠNJE RAZDOBLJE

U prvom polugodištu 2018. godine, Sunce koncern d.d. je ostvarilo ukupan poslovni prihod u iznosu 13.612 tisuća kuna.

U istom razdoblju Sunce koncern d.d., ostvarilo je 15.292 tisuća kuna poslovnih rashoda.

Najveći dio poslovnih rashoda čine troškovi osoblja u iznosu od 8.058 tisuća kuna, te ostali poslovni rashodi u iznosu od 1.289 tisuća kuna.

U prvom polugodištu 2018. godine, financijski prihodi iznosili su 1.290 tisuća kuna, dok su financijski rashodi iznosili 593 tisuće kuna.

Sunce koncern d.d. je u prvom polugodištu 2018. godine ostvario neto gubitak u iznosu od 984 tisuće kuna.

4. IZLOŽENOST RIZICIMA

Valutno-cjenovni rizik

Valutni rizik proistječe iz budućih komercijalnih transakcija, te priznate imovine i obveza. Većina prihoda i potraživanja od kupaca vezana su za tečaj eura. Stoga kretanje tečaja između eura i kune može imati utjecaj na buduće poslovne rezultate i novčani tijek. Kreditne obveze Grupe uglavnom su vezane uz kretanje vrijednosti EUR-a. Istovremeno ugovori sa stranim agencijama i klijentima ugovaraju se u stranim valutama i to pretežno u EUR-rima. Uprava smatra da članice Grupe nisu značajnije izložene cjenovnom niti valutnom riziku.

Kamatni rizik

Grupa je izložena kamatnom riziku budući da je dio kredita ugovoren po promjenjivim kamatnim stopama dok je većina imovine nekamatonosna. Budući da Grupa nema značajnu imovinu koja ostvaruje prihod od kamata, prihodi Grupe i novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti nisu u značajnoj mjeri ovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa. Kamatni rizik Grupe proizlazi iz dugoročnih kredita. Krediti odobreni po promjenjivim stopama izlažu Grupu riziku kamatne stope novčanog toka. Krediti odobreni po fiksnim stopama izlažu Grupu riziku fer vrijednosti kamatne stope. Grupa ne koristi derivativne instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti kamatnog rizika novčanog toka i rizika fer vrijednosti kamatne stope.

Kreditni rizik

Kreditni rizik proizlazi od novca i novčanih ekvivalenata, te potraživanja od kupaca. Politike Grupe osiguravaju da se pružene usluge kupcima naplaćuju u gotovini ili putem kreditnih kartica, te uz odgodu plaćanja onim kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest. Od kreditnog rizika – rizika naplate potraživanja od kupaca, Grupa se štiti instrumentima osiguranja plaćanja te procjenom boniteta kupaca. Trenutno ovaj rizik ne može ugroziti financijsku stabilnost društava Grupe.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Grupa neće biti u mogućnosti ispuniti svoje financijske obveze u roku. Upravljanje rizikom likvidnosti je odgovornost Uprave koja je izgradila kvalitetan okvir za praćenje kratkoročnih, srednjoročnih i dugoročnih financiranja te svih zahtjeva vezanih za rizik likvidnosti. Grupa upravlja rizikom likvidnosti na način da konstantno prati predviđeni i stvarni novčani tijek uspoređujući ga s dospelosti financijske imovine i obveza.

Tržišni rizik

Tržišni rizik je rizik da će promjena tržišnih cijena, kao što su promjena stranih valuta i kamatnih stopa, utjecati na prihod Grupe ili vrijednost njihovih financijskih instrumenata. Cilj upravljanja tržišnim rizikom je upravljanje i kontroliranje izloženosti tržišnom riziku unutar prihvatljivih parametara, optimizirajući povrat. Nije bilo značajnijih promjena utjecaja tržišnog rizika na Grupu kao niti promjena vezanih za mjerenje i upravljanje tržišnim rizikom.

5. POVEZANA DRUŠTVA

Transakcije sa povezanim društvima u skladu su sa MSFI-jevima, kao i iznos potraživanja i obveza, uključujući prihode od prodaje i nabave. Transakcije se obavljaju pod istim uvjetima u kojima bi se obavljale da su bile između nepovezanih društva, a usluge su obračunavane prema tržišnim uvjetima.

6. ZAPOSLENI

Ukupan broj zaposlenih na dan 30.06.2018. godine u društvu Sunce koncern je bio 63, od čega je 32, tj. 51% žena i 31 muškaraca.

Odgovornost prema zaposlenicima

Sunce koncern osigurava svojim zaposlenicima poticajno radno okruženje, podupire ih, obrazuje i uči od njih. Promičući vrijednosti kao što su gostoljubivost i uslužnost, proaktivnost, stručnost, odgovorno poslovanje i kreativnost, nastojimo našim zaposlenicima omogućiti više od radnog mjesta. Razvijamo programe posvećene razvoju ljudskih potencijala i karijere kao i programe nagrađivanja izvrsnosti.

Kontinuirano ulažemo u unaprjeđenje uvjeta rada što potvrđuje i činjenica da je Sunce koncern prvi hotelski lanac koji je investicijom od preko 2.000.000 eura u hotel za svoje djelatnike osigurao poticajni boravak na destinaciji rada i inicirao pokretanje nove razine standarda za sve djelatnike u turizmu.

Svim našim zaposlenicima isplaćujemo božićnice u iznosu od 2.500 kuna, a lojalnost naših dugogodišnjih kolega nagrađujemo isplatom jubilarnih nagrada. Potičemo i njegujemo obiteljske vrijednosti. Svako dijete našeg zaposlenika darujemo s 600 kn u prosincu, a za svako novorođenče našim zaposlenicima darujemo 3.000 kn.

Uz standardne stimulacije za kvalitetan rad, svake godine nakon sezone naše zaposlenike okupljamo na trodnevnim Bluesun igrama kako bi se još bolje upoznali, razmijenili dojmove sa sezone i primili zaslužene nagrade.

7. KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Kao podrška razvoju i unaprjeđenju prakse korporativnog upravljanja, društvima u Hrvatskoj na raspolaganju je **Kodeks korporativnog upravljanja** Hrvatske agencija za nadzor financijskih usluga (HANFA) i Zagrebačke burze. Kodeks sadrži pravila, preporuke i smjernice zasnovane na domaćim zakonskim i podzakonskim propisima koji reguliraju pitanja korporativnog upravljanja i utemeljen je na općeprihvaćenim principima korporativnog upravljanja, uključujući i načela OECD-a.

Temeljna načela Kodeksa podrazumijevaju osiguravanje transparentnog poslovanja, definiranje detaljnih postupaka rada uprave i nadzornog odbora izdavatelja, izbjegavanje sukoba interesa relevantnih osoba u izdavatelju (članova uprave, nadzornog odbora, višeg rukovodstva), uspostavljanje učinkovite unutarnje kontrole i učinkovitog sustava odgovornosti.

Hrvatski Zakon o trgovačkim društvima obvezuje društva čijim se dionicama trguje na tržištu kapitala da u posebnom poglavlju godišnjeg izvješća navedu najmanje podatke o kodeksu korporativnog upravljanja koji ih obvezuje i/ili o kodeksu korporativnog upravljanja koje društvo dobrovoljno primjenjuje izvan onoga što se traži propisima. Zakon također propisuje da društvo mora navesti odstupanja li od primjene kodeksa korporativnog upravljanja i objasniti razloge odstupanja.

Kao društvo čije su dionice uvrštene u kotaciju Redovitog tržišta na Zagrebačkoj burzi d.d., Sunce Koncern d.d. je tijekom poslovne godine 2017. primjenjivalo preporuke navedenog Kodeksa Zagrebačke burze i HANFE (Kodeks je dostupan na poveznici <http://zse.hr/default.aspx?id=10865>).

Sva izvješća i ostale propisane informacije javno se objavljuju i dostupni su javnosti sukladno Zakonu o tržištu kapitala i pravilima Burze.

Obrazloženja vezana uz neprimjenjivanje, odnosno odstupanje od pojedinih preporuka Kodeksa u 2017. godini Društvo iznosi u godišnjem upitniku koji je sastavni dio Kodeksa i koji dostavlja Zagrebačkoj burzi d.d. zajedno s godišnjim financijskim izvještajima radi javne objave na internet stranicama Društva i Zagrebačke burze d.d. Uz preporuke Kodeksa, Uprava i Nadzorni odbor Društva ulažu pojačane napore u cilju uspostave odgovarajućeg korporativnog upravljanja u Društvu, imajući u vidu ustroj i organizaciju društva, strategiju i poslovne ciljeve, raspored ovlasti i odgovornost.

Društvo primjenjuje preporuke Kodeksa, uz određena odstupanja koja navodi i objašnjava kako slijedi.

Društvo nije uvelo mogućnost sudjelovanja i glasovanja dioničara na glavnoj skupštini uporabom sredstava suvremene komunikacijske tehnologije s obzirom na to da potrebe za time nije bilo, niti je bilo takvih zahtjeva dioničara. Društvo će svakako razmotriti takvu upotrebu sredstava suvremene komunikacijske tehnologije te će prema potrebi dioničarima omogućiti njezino korištenje u svrhe sudjelovanja i glasovanja na glavnoj skupštini.

7. KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA (nastavak)

Za sudjelovanje na glavnoj skupštini, sukladno statutu društva, dioničari dostavljaju prijave u roku propisanom Zakonom o trgovačkim društvima. Punomoć se predaje Društvu do posljednjeg dana prijave za sudjelovanje na glavnu skupštinu. Za valjanost punomoći nije potrebna javnobilježnička ovjera.

Nadzorni odbor nije donio odluku o okvirnom planu svoga rada za 2017. Za potrebe budućeg rada, Društvo namjerava donijeti odluku o okvirnom planu rada nadzornog odbora i podataka koje redovito i pravodobno treba stavljati na raspolaganje članovima nadzornog odbora.

U Društvu ne postoji dugoročan plan sukcesije u smislu Kodeksa, već postoji okvirni plan zamjene kadrova na vodećim položajima kroz programe kontinuiranog osposobljavanja.

U godišnjem izvješću svi poslovi u kojima su sudjelovali članovi nadzornog odbora ili s njima povezane osobe i Društvo i s njime povezane osobe su iskazani unutar bilješke o transakcijama sa povezanim osobama, dok bitni elementi takvih sporazuma ili ugovora nisu prikazani u izvješću jer ti poslovi nisu od materijalnog značaja za Društvo. Navedeno se odnosi i na poslove u kojima su sudjelovali članovi uprave te s njima povezane osobe i Društvo i s njime povezane osobe.

S obzirom da je Društvo uvršteno na Zagrebačku burzu u lipnju 2017. godine, Revizijski odbor je osnovan u 2018. godini, sukladno izmjenama Zakona o reviziji. Svi članovi revizijskog odbora su ujedno članovi Nadzornog odbora zbog čega su izuzeti od zahtjeva neovisnosti sukladno čl. 65. st.7. Zakona o reviziji. Društvo nema uspostavljenu funkciju unutarnje revizije jer Uprava Društva primjenjuje odgovarajuće procese praćenja glavnih rizika kojima je Društvo izloženo. Jedan od zadataka revizijskog odbora je da na godišnjoj razini razmotri potrebu za uspostavom posebne funkcije unutarnje revizije radi unaprjeđenja sustava unutarnje kontrole. Također, odbor za reviziju planira u 2018. godini izraditi pravila o tome koje usluge vanjska revizorska kuća i s njome povezane osobe ne smije davati društvu, koje usluge može davati samo uz prethodnu suglasnost komisije, a koje usluge može davati bez prethodne suglasnosti. U 2017. nije bilo potrebe za takvim pravilima.

Naknade i druga primanja od Društva ili s društvom povezanih osoba članovima Uprave i Nadzornog odbora prikazuju se konsolidirano i objavljene su u godišnjem izvješću te se ne prikazuju za svakog pojedinog člana Uprave odnosno Nadzornog odbora posebno.

Struktura upravljanja Društvom

Zakon o trgovačkim društvima daje dioničkim društvima mogućnost da upravljanje organiziraju izborom između monističkog (eng. *one-tier system, single board system*) ili dualističkog sustava upravljanja (eng. *two-tier system, dual board system*).

Sunce koncern je sukladno uobičajenoj domaćoj praksi ustrojeno kao dualistički sustav kojeg karakterizira postojanje razdvojenoga nadzornog odbora i uprave. Po ovom je sustavu svakodnevno upravljanje društvom povjereno upravi. Rad uprave kontrolira nadzorni odbor, kojeg bira skupština.

7. KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA (nastavak)

Glavna skupština (skupština dioničara)

Skupština je najviši organ upravljanja društvom. Dioničari na glavnoj skupštini ostvaruju svoja glavna upravljačka prava, odlučujući o poslovima koji su u nadležnosti tog organa. Glavna skupština bira članove nadzornog odbora društva. Osim toga, razmatra financijska izvješća i izvješća revizora, obavlja izbor vanjskog revizora, odlučuje o upotrebi dobiti i pokriću gubitaka (uključujući i isplatu dividendi), o povećanju i smanjenju temeljnog kapitala, kao i o drugim pitanjima utvrđenima zakonom i statutom društva.

Nadzorni odbor

Nadzorni odbor je odgovoran za imenovanje, opoziv, usmjeravanje kontroliranje rada odnosno nadzor vođenja poslova društva.

Uprava

Uprava vodi poslove društva i zastupa društvo. Uprava vodi poslove društva samostalno i na vlastitu odgovornost. U obavljanju svojih poslova uprava nije vezana uputama drugih tijela društva niti uputama koje joj daju većinski dioničari ili nadzorni odbor. Uprava je dužna uvijek djelovati isključivo u korist društva i dioničara, vodeći računa o interesima zaposlenika i šire zajednice, s ciljem povećanja vrijednosti društva.

Komisije društva

Komisije odbora društva predviđene su zakonskim propisima i preporukama kodeksa korporativnog upravljanja.

Zakon o reviziji nalaže svakom društvu u Hrvatskoj čiji su vrijednosni papiri uvršteni na uređeno tržište (kako je određeno zakonom kojim se uređuje tržište kapitala) obvezu imenovanja **Revizijskog odbora**, te ostavlja mogućnost formiranja i drugih komisija.

Zadace i članstvo Revizijskog odbora je također uređeno Zakonom o reviziji.

Svrha Revizijskog odbora je pomoći nadzornom odboru društva u nadzoru nad (i) integritetom financijskih izvještaja, (ii) usklađenosti s pravnim i regulatornim zahtjevima, (iii) kvalifikacijama i neovisnosti revizorskog društva, i ukoliko je primjenjivo (iv) funkcijom unutarnje revizije društva.

Vanjski nadzor

Vanjski nadzor poslovanja društva u prvom redu obuhvaća poslove revizije godišnjih financijskih izvještaja. Ove poslove obavlja neovisno vanjsko revizorsko društvo u skladu s propisima koji uređuju računovodstvo i reviziju.

Neovisni vanjski revizori dužni su, na što je moguće jasniji način i nedvojbeno, izraziti svoje mišljenje o tome odražavaju li financijski izvještaji koje priprema uprava adekvatno stanje kapitala i financijsko stanje društva te rezultate za određeno vremensko razdoblje.

Neovisni vanjski revizor društva Sunce koncern d.d. je Ernst & Young d.o.o. Zagreb, Radnička cesta 50, 10000 Zagreb (EY). Prva godina angažmana EY-a je revizija financijskih izvještaja za godinu koja završava na dan 31.12.2017. godinu.

Prilog 1.					
Razdoblje izvještavanja:		01.01.18	do	30.06.18	
Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD					
Matični broj (MB):	01869647				
Matični broj subjekta (MBS):	080502040				
Osobni identifikacijski broj (OIB):	06916431329				
Tvrtka izdavatelja:	Sunce Koncern d.d.				
Poštanski broj i mjesto:	10000	Zagreb			
Ulica i kućni broj:	Trpinjska 9				
Adresa e-pošte:	racunovodstvo@bluesunhotels.com				
Internet adresa:	www.bluesunhotels.com				
Šifra i naziv općine/grada:	133	Zagreb			
Šifra i naziv županije:	21	GRAD ZAGREB	Broj zaposlenih:	63	
Konsolidirani izvještaj:	NE		(krajem izvještajnog razdoblja)	Šifra NKD-a:	5510
Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):		Sjedište:		MB:	
Knjigovodstveni servis:					
Osoba za kontakt:	Ivan Franić (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)				
Telefon:	01 6442 244	Telefaks:	01 3844 177		
Adresa e-pošte:	ivan.franic@bluesunhotels.com				
Prezime i ime:	Tonči Boras, Ivan Potkrajčić (osoba ovlaštene za zastupanje)				
Dokumentacija za objavu:					
1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)					
2. Međuizvještaj posloводства,					
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.					
		M.P.		(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)	

BILANCA

stanje na dan 30.06.2018.

Obveznik: SUNCE KONCERN d.d. ZAGREB			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2017.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	481.432.918	490.479.931
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	171.185	116.896
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	85.073	46.363
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	86.112	70.533
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.442.541	2.676.047
1. Zemljište	011		
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013	1.167.069	2.215.787
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	172.342	460.260
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	103.130	0
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	479.819.192	487.686.988
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	473.284.035	473.284.035
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	6.445.000	14.216.658
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	90.157	186.295
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		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	46.223.521	40.485.681
I. ZALIHE (036 do 042)	035	0	0
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	12.452.309	14.100.870
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	11.448.957	13.309.944
2. Potraživanja od kupaca	045	471.001	147.142
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		1.487
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	532.351	575.670
6. Ostala potraživanja	049		66.627
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	27.234.854	26.363.918
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	27.222.654	26.363.918
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	12.200	
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	6.536.358	20.893
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	153.864	180.929
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	527.810.303	531.146.541
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA			
stanje na dan <u>30.06.2018.</u>			
Obveznik: SUNCE KONCERN d.d. ZAGREB			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2017.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	501.434.204	500.450.314
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	488.706.200	488.706.200
II. KAPITALNE REZERVE	064	24.420.000	24.420.000
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	720.139	720.139
1. Zakonske rezerve	066	496.868	496.868
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	223.271	223.271
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-1.998.623	-12.412.135
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	1.998.623	12.412.135
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-10.413.512	-983.890
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	10.413.512	983.890
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	8.037.379	3.946.981
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	1.206.790	592.628
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	6.830.589	3.354.353
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	18.338.720	26.749.246
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	5.181.331	2.273.303
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.566.429	4.641.106
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	7.265.691	14.435.836
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.336.141	828.245
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	730.691	720.310
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.438.401	1.941.427
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	820.036	1.909.019
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	527.810.303	531.146.541
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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: **SUNCE KONCERN 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	13.511.355	7.163.463	13.612.071	7.130.899
1. Prihodi od prodaje	112	11.700.884	6.000.262	11.812.634	5.861.608
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.810.471	1.163.201	1.799.437	1.269.291
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	12.668.481	7.239.076	15.292.333	7.830.061
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4.738.567	3.057.909	5.393.855	3.011.616
a) Troškovi sirovina i materijala	117	336.370	163.785	424.315	207.539
b) Troškovi prodane robe	118	1.810.471	1.171.286	1.799.437	1.269.291
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.591.726	1.722.838	3.170.103	1.534.786
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.704.572	3.433.439	8.058.339	4.004.206
a) Neto plaće i nadnice	121	3.504.829	1.766.923	4.345.567	2.155.562
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.041.020	1.063.021	2.524.685	1.257.078
c) Doprinosi na plaće	123	1.158.723	603.495	1.188.087	591.566
4. Amortizacija	124	196.446	97.567	320.513	180.422
5. Ostali troškovi	125			231.115	67.052
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	1.028.896	650.161	1.288.511	566.765
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	755.082	214.040	1.289.548	610.554
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	226.695	116.836	956.151	468.002
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	528.387	97.204	333.397	142.552
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.259.634	636.424	593.176	283.194
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	725.056	384.752	109.609	63.595
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	517.526	234.620	450.648	205.290
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	17.052	17.052	32.919	14.309
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
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	14.266.437	7.377.503	14.901.619	7.741.453
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	13.928.115	7.875.500	15.885.509	8.113.255
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	338.322	-497.997	-983.890	-371.802
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149				
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	497.997	983.890	371.802
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	338.322	-497.997	-983.890	-371.802
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	338.322	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	497.997	983.890	371.802
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSF-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	338.322	-497.997	-983.890	-371.802
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158				
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	338.322	-497.997	-983.890	-371.802

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda			
u razdoblju 01.01.2018. do 30.06.2018.			
Obveznik: SUNCE KONCERN d.d. ZAGREB			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-10.413.512	-983.890
2. Amortizacija	002	405.615	320.513
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	658.758	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	5.478.565	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.167.737	1.075.950
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	-2.702.837	412.573
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		1.893.124
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.561.124	1.878.451
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.306.806	1.542.607
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	3.867.930	5.314.182
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	6.570.767	4.901.610
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	411.008	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	452.426	692.152
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	1.295.227	6.221.278
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	2.158.661	6.913.430
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.404.318	1.499.732
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	26.090.654	13.122.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	27.494.972	14.621.732
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	25.336.311	7.708.302
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	68.820.000	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	4.655.813	10.991.180
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	73.475.813	10.991.180
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	35.042.278	4.896.734
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	35.042.278	4.896.734
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	38.433.535	6.094.446
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	6.526.457	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	6.515.466
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.901	6.536.358
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	6.526.457	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		6.515.466
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	6.536.358	20.892

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA							
	za razdoblje od	01.01.18	do	30.06.18			
Naziv pozicije					AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
					2	3	4
1. Upisani kapital					001	488.706.200	488.706.200
2. Kapitalne rezerve					002	24.420.000	24.420.000
3. Rezerve iz dobiti					003	720.139	720.139
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak					004	-1.998.623	-12.412.135
5. Dobit ili gubitak tekuće godine					005	-10.413.512	-983.890
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine					006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine					007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju					008		
9. Ostala revalorizacija/ manjinski udio					009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)					010	501.434.204	500.450.314
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

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15, 110/15), prema našem najboljem saznanju, dajemo slijedeću izjavu:

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Skraćeni set tromjesečni financijskih izvještaja izdavatelja za razdoblje od 1.1.2018. do 30.06.2018, sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društva uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Međuzvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društva uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima si izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

Predsjednik Uprave

Tonči Boras

Član Uprave

Kristijan Gagulić

Član Uprave

Ivan Potkrajčić