

**GODIŠNJI REVIDIRANI  
IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU  
za razdoblje 01.01. - 31. 12.2012. godine**

**Sadržaj:**

- 1. Izvještaj Uprave**
- 2. Revidirani financijski izvještaji s revizorskim izvještajem**
  - Izjava o odgovornosti Uprave
  - Izvještaj neovisnog revizora dioničarima
  - Izvještaj o financijskom položaju
  - Račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti
  - Izvještaj o promjenama kapitala
  - Izvještaj o novčanom toku
- 3. Bilješke**
- 4. Standardni financijski izvještaji (GFI - POD)**
- 5. Izjave osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja**
- 6. Odluka Nadzornog odbora o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2012. godinu**
- 7. Odluka Nadzornog odbora o prijedlogu raspodjele dobiti za 2012. godinu**

## Uvod

Uprava Društva Turisthotel d.d., ovim izvještajem predstavlja rezultate poslovanja za razdoblje od 01. 01. -31. 12. 2012. godine.

Izvještaj je izrađen sukladno članku 410. Zakona o tržištu kapitala, a podnosi se javnosti putem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (HANFA), putem internetskih stranica Zagrebačke burze, te vlastitih stranica tvrtke ([www.turisthotel.com.hr](http://www.turisthotel.com.hr)).

### 1. Opći podaci o Društvu

Turisthotel d.d., je dioničko društvo, sa sjedištem u Zadru, Obala kneza Branimira 6. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru.

Osnovna djelatnost Društva je pružanje turističko-ugostiteljskih usluga, usluga pranja rublja, te usluga cateringa u zemlji i inozemstvu.

#### Organi društva:

**Uprava-Direktor:** Frane Skoblar

#### Nadzorni odbor:

1. Mate Bilaver- predsjednik
2. Ante Barić-zamjenik predsjednika
3. Miljenko Alerić, član

**Glavna skupšina:** Čine je svi dioničari Društva.

Revizorska tvrtka: "Revicon" d.o.o., Zadar

### 2. Djelatnost i kapaciteti

Osnovna djelatnost "Turisthotela" d.d., obavlja se u turističkom naselju (Holiday Village) "Zaton", u mjestu Zaton, 15 km sjeverno od Zadra, a sastoji se od apartmanskog naselja i kampa. Raspoložive ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapacitet su slijedeći : 593 apartmana, sa 2.323 ležaja, 1500 smještajnih jedinica (kamp mjesta, te kamp kućice) za cca 5500 osoba, te 251 vlastitih mobilnih kućica u kampu.

U strukturi apartmana prema kategoriji: 118 apartmana sa 4 zvjezdice, te 475 sa tri zvjezdice.

Praonica rublja u Zadru, kapaciteta preko 16 tona u jednoj smjeni, odnosno oko 50 tona dnevno, pruža usluge pranja za vlastite potrebe, kao i za razne druge korisnike (hotele, bolnice, fizičke osobe)

Organizacijska jedinica catering, pored usluga klasičnog cateringa, pruža i usluge kupnje i prodaje robe, te usluge iznajmljivanja osoblja.

Gradsko ugostiteljstvo čine kafe-barovi po gradu Zadru, rade cjelogodišnje.

Poslovanje Društva je pretežno sezonskog karaktera. Turističko naselje Zaton, kao najznačajniji organizacijski dio, posluje u razdoblju od početka svibnja do kraja rujna. Isto tako, i ostali dijelovi Društva, znatno su podložni sezonskom karakteru poslovanja (praonica, gradsko ugostiteljstvo).

### 3. Rezultati poslovanja

a) fizički i financijski rezultati poslovanja

U razdoblju od 01. 01. - 31. 12. 2012., u TN Zaton, je ostvareno ukupno 716.876 turistička noćenja, 9,03% više, u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

U strukturi, strani gosti su zastupljeni sa 95,90%, a domaći sa 4,10%.

Apartmanski dio naselja Zaton, ostvario je 243.104 noćenja, te rast od 7,17% u odnosu na proteklu godinu, dok je kamp ostvario 473.772 noćenja i rast od 10,02%.

Struktura gostiju za cijelo naselje, po zemljama, je slijedeća: Njemačka 36,52% (+15,83%), Nizozemska 12,88% (+0,88%), Austrija 8,12% (+5,32%), Danska 7,96% (+27,91%), Poljska 5,15 (+0,97%), Italija 4,61 (-7,10%), te ostale zemlje s pojedinačnim udjelom manjim od 4%.

Hostel "Forum", koji je s radom započeo početkom kolovoza 2012., ostvario je do konca godine 6.000 noćenja, od čega 4.714 stranih, te 1.286 domaćih noćenja.

Sveukupno, broj ostvarenih noćenja na nivou tvrtke iznosi 722.876.

U 2012. godini, ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 185.399 tis. kuna, 8,16% viši od prošlogodišnjeg za isto razdoblje, kada je iznosio 171.389 tis. kuna. Od turističko-ugostiteljskih usluga, usluga pranja rublja i najmova ugostiteljskih i ostalih prostora ostvaren je prihod u iznosu 167.268 tis. kuna, odnosno, 16% više od prošlogodišnjeg, kada je iznosio 159.764 tis. kuna. Ostali prihodi su financijski prihodi, koji iznose 8,4 mil. kuna i za 1,56 mil. kuna su manji od prošlogodišnjih, te prihodi od ukidanja rezerviranja po sudskom sporu, u iznosu od 9,7 mil. kuna.

Ukidanje rezerviranja po ipravomoćnoj sudskoj odluci, protiv koje odluke je podnesena revizija, o čemu je više kazano na stranici 4. ovog izvještaja, a za građevinske radove u TN Zaton iz 2006., u iznosu od 9,7 mil. kuna, znatno je uvećalo prihode tekućeg razdoblja. Bez navedenog prihoda, ukupni prihodi bi iznosili 175.685 tis. kuna i bili bi tek 2,5% veći od prošlogodišnjih.

Vezano za rashode, na početku je potrebno napomenuti da je evidentiranje troškova po izgubljenom sporu, odnosno, spornoj građevinskoj situaciji, provedeno retroaktivno, sukladno odredbama MRS 8 – Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i pogreške. U skladu s tim, prepravljani su i financijski izvještaji za proteklu 2011. godinu (bilanca, račun dobiti, novčani tijek).

Ukupan trošak sudskog spora (s PDV-om) iznosio je 9.982 tis. kuna, koji se je podmirio dijelom iz predujma plaćenog 2006. godine, u iznosu od 2.022 tis. kuna, a ostatak ovrhom. Trošak spora umanjn za predporez, iznosio je 8.320 tis. kuna i isti je, zbog evidentiranja troškova na pripadajuća razdoblja, dijelom umanjio zadržanu dobit prije 2011. u iznosu od 2.654 tis. kuna, te dobit 2011., u iznosu 1.692 tis. kuna, ukupno 4.347 tis. kuna. Na umanjnjenje dobiti 2011. g., u navedenom iznosu, utjecao je i trošak koncesijske naknade za turističko zemljište u kampu Zaton, za poslovnu 2011. godinu, u iznosu od 677 tis. kuna, a koji nam je Ministarstvo turizma RH fakturiralo u siječnju 2013. godine.

Sve navedeno je rezultiralo i odgođenom poreznom imovinom u iznosu od 1.087 tis. kuna, koja je umanjila poreznu obvezu poreza na dobit u tekućoj, 2012 godini. Nadalje, u tekućoj 2012. godini troškovi su terećeni dijelom troškova spora u iznosu od cca 845 tis. kuna (trošak amortizacije, dio troškova spora i kamata), a preostali neobračunati trošak spora odnosi se na trošak amortizacije, u iznosu od cca 2,7 mil. kuna, koji će teretiti naredna razdoblja.

Dakle, u skladu s navedenim standardom, prepravljani su (uvećani) rashodi protekle 2011. godine za iznos od 2.116 tis. kuna, te oni iznose 123.939 tis. kuna, iz čega je proistekla bruto dobit u iznosu od 47.449 tis. kuna. Nakon korekcije poreza na dobit, neto dobit je umanjena za iznos od 1.692 tis. kuna i iznosi 37.721 tis. kuna.

U odnosu na tako utvrđene rashode za 2011., rashodi u 2012. g., manji su za cca 3,1 mil. kuna ili 2,54%, i iznose 120.795 tisuće kuna. Obzirom da je u tekućoj godini ostvaren ukupan prihod u iznosu od 185.399 tis. kuna, bruto dobit iznosi 64.605 tis. kuna, 36% više od prošlogodišnje.

Kako je prijedlog Nadzornog odbora Društva Glavnoj Skupštini Društva da se iznos od 63.160.960 kuna reinvestira u temeljni kapital (160,00 kuna po dionici), a preostali iznos od 1.444 tis. kuna, u zadržanu dobit, poreznih obveza s osnova poreza na dobit nema, pa je cjelokupna dobit u iznosu od 64.605 tis. kuna, zapravo neto dobit.

#### b) investicijska i ostala ulaganja

U tijeku je realizacija ulaganja u izgradnju zamjenskih 135 apartmanskih jedinica u turističkom naselju Zaton, kategorije 4 zvjezdice. Nakon ponovne izgradnje, za sezonu 2013., naselje će raspolagati sa 253 apartmana s 4 i 344, sa 3 zvjezdice. U tijeku je i nabavka 64 mobilne kućice za potrebe kampa, čime bi se njihov broj povećao na 365. Procijenjena vrijednost investicijau navedena ulaganja iznosi cca 85 milijuna kuna, a financirat će se najvećim dijelom iz kreditnih sredstava, cca 75%.

#### c) računovodstvene politike - izmjena

Od početka 2013. godine, osnovnim sredstvima smatraju se stvari i prava čija pojedinačna vrijednost iznosi više od 3.500,00 kuna ( do 31. 12. 2012.godine – 2.000,00 kuna), a vijek trajanja je duži od jedne godine.

#### d) ostalo

Početak rujna 2012., donesena je presuda Visokog trgovačkog suda RH, po kojoj nam je naloženo isplatiti tužitelju, tvrtci Invest - Zadar d.o.o., Velikopoljska 9H, Zagreb, iznos od 7.142.293,90 kuna, kao i parnički trošak u iznosu od 402.150,00 kuna. Zajedno s kamatama na troškove postupka, kao i troškove izvršenja, ovrhom je dana 07.12.2012., naplaćen ukupan iznos od 7.955.458,61 kuna.

Rješenjem istog suda, ukinuta je Prvostupanjska presuda u dijelu u kojem nam je naloženo plaćanje zakonske zatezne kamate na glavnica duga, za razdoblje od 15. kolovoza 2006. godine pa nadalje, i u tom je dijelu predmet vraćen na ponovno suđenje.

Početak godine, točnije 03. siječnja 2012., isplaćena je akontacija dividende iz dobiti 2011. godine, u iznosu od 57 kuna po dionici.

Nadalje, 02. srpnja 2012. god., održana je Glavna skupština, na kojoj su donesene odluke o isplati dodatne 23 kune dividende iz dobiti 2011. godine, koja je realizirana 02. kolovoza 2012. godine, kao i odluka o isplati dijela temeljnog kapitala, u iznosu od 100 kuna po dionici, po proteku roka od šest mjeseci nakon što se ista provede u registru Trgovačkog suda. Smanjenje temeljnog kapitala prevedeno je u registru Trgovačkog suda početkom kolovoza 2012. godine, a isplata izvršena 07. veljače 2013. godine.

#### 4. Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12. 2012. Temeljni kapital čini 394.756 redovnih dionica, nominalne vrijednosti 200 kuna. Društvo je vlasnik 31.172 vlastitih dionica. U izvještajnom razdoblju, nije bilo kupnje vlastitih dionica.

Dana 02. 08. 2012., u registru Trgovačkog suda u Zadru, provedena je skupštinska odluka o smanjenju temeljnog kapitala, sa 300,00 na 200,00 kuna po dionici. Temeljni kapital, umjesto dosadašnjih 118.426.800,00 kuna, iznosi 78.951.200,00 kuna.

<i>Ime i prezime/tvrtka</i>	<i>Broj dionica</i>	<i>postotak</i>
1. Skoblar Frane	43.451	11,01
2. Barić Ante	32.748	8,30
3. Turisthotel dd	31.172	7,90
4. Nekić Danka	19.887	5,04
5. Baraba Arsen	18.858	4,78
6. Janković Božidar	18.442	4,67
7. Milišić Zoran	17.805	4,51
8. Maras Mirko	14.188	3,59
9. Stojanov Matko	13.432	3,40
10. Bogdanović Zoran	6.136	1,55
ukupno	216.119	54,75

## 5. Izloženost valutnom riziku, kreditnom riziku, te riziku likvidnosti

### Valutni rizik

Iako Društvo većinu prihoda ostvaruje na domaćem tržištu, izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga, kao i usluga cateringa, vezane su za strane valute, pretežno euro. Promjena vrijednosti istog, u kojem se plaća dio roba nabavljen u inozemstvu, može značajno utjecati na rezultate poslovanja. Osim kratkotrajnih potraživanja i obveza, valutnom riziku su izložena i devizna oročenja Društva.

### Kreditni rizik

Kratkotrajna imovina Društva, koja može dovesti do kreditnog rizika sastoji se od novčanih sredstava, potraživanja od kupaca, potraživanja za date pozajmice, te ostalih potraživanja. Potraživanja od dijela kupaca može sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima, te stanje opće likvidnosti u zemlji.

### Rizik likvidnosti

Društvo nema teškoća u podmirenju obveza. Razborito upravljanje likvidnošću podrazumjeva održavanje dovoljne količine novca, za podmirenje obveza Društva. Odjel financija redovito prati razinu raspoloživih sredstava

Društvo ne koristi derivacijske instrumente radi zaštite od financijskih rizika.

### Kontakt podaci:

Turisthotel d.d., Obala kneza Branimira 6, 23000 Zadar

tel: 023 205-512

telefax: 023 251-064

e-mail: [uprava@turisthotel.com.hr](mailto:uprava@turisthotel.com.hr)

Uprava – direktor

Frane Skoblar



**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI**  
**IZVJEŠTAJI ZA 2012. GODINU**

## S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvešće neovisnog revizora dioničarima .....	2
Izveštaj o financijskom položaju.....	4
Račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti..	5
Izveštaj o promjenama kapitala.....	6
Izveštaj o novčanom toku.....	7
Bilješke.....	8
Standardni godišnji financijski izvještaji.....	34

## Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske ("Narodne novine" 109/07), Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja i novčane tokove za navedeno razdoblje u skladu sa važećim računovodstvenim standardima.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i
- obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima te
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovati nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Narodne novine" 109/07). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Za i u ime Uprave

Frane Skoblar, direktor

Turisthotel d.d., Zadar

29. travnja 2013. godine





## ***IZVJEŠĆE NEZAVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA “TURISTHOTEL” d.d., ZADAR***

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja dioničkog društva “Turisthotel”, Zadar (Društvo) koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju na 31. prosinca 2012. godine, račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o promjenama kapitala i izvještaj o novčanom toku za godinu koja je tada završila te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih bilješki s objašnjenjima (koji su prikazani na stranicama od 4 do 30).

### **Odgovornost Uprave za financijske izvještaje**

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i fer prezentaciju tih financijskih izvještaja u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

### **Odgovornost revizora**

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju pridržavanje revizora etičkih pravila te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da u financijskim izvještajima nema značajnih pogrešnih prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanima u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogreška, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole Društva koje su relevantne za sastavljanje i fer prikazivanje financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i primjereni za osiguranje osnove za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

## Mišljenje

Prema našem mišljenju financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2012. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

### Izvešće o ostalim zakonskim i regulatornim zahtjevima

Na temelju Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja od 28. ožujka 2008. godine i Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja od 22. studenog 2010. godine (NN 38/08, 130/10) Uprava Društva izradila je godišnje financijske izvještaje u standardnom obliku prikazane na stranicama 34 do 41 (za potrebe javne objave nazvani „Standardni godišnji financijski izvještaji“) koji sadrže alternativni prikaz izvještaja o financijskom položaju na 31. prosinca 2012. godine, računa dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaja o novčanom toku za 2012. godinu prikazanim na stranicama od 4 do 33 (za potrebe javne objave nazvani „Nestandardni godišnji financijski izvještaji“). Uprava Društva je odgovorna za ove Standardne godišnje financijske izvještaje. Financijske informacije u Standardnim godišnjim financijskim izvještajima izvedene su iz Nestandardnih godišnjih financijskih izvještaja Društva na koje smo izrazili pozitivno mišljenje kao što je navedeno u odjeljku Mišljenje.

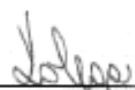
REVICON d.o.o.  
Ovlašteni revizori  
Zadar, Ruđera Boškovića 4  
Hrvatska

Zadar, 29. travnja 2013. godine

U ime i za Revicon d.o.o.:

  
Ervin Colić  
Direktor

  
D.O.O. ZADAR  
Ulica Ruđera Boškovića 4

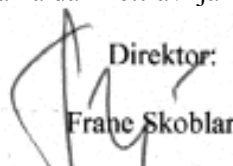
  
Indira Kolega  
Ovlašteni revizor

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU**  
**NA DAN 31. PROSINCA 2012. GODINE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2012.	31. prosinca 2011 prepravljeno
<b>IMOVINA</b>			
<b>Dugotrajna imovina</b>			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3	110.795	107.401
Nematerijalna imovina	4	-	157
Predujmovi za investicije		8.408	958
Ulaganja	5	2.390	2.604
Dani krediti	6	2.105	2.454
Odgođena porezna imovina	24	818	1.862
<b>Ukupno dugotrajna imovina</b>		<b>124.516</b>	<b>115.436</b>
<b>Kratkotrajna imovina</b>			
Zalihe	7	1.467	1.421
Potraživanja i predujmovi	8	26.165	21.764
Tekuće dospjeće danih dugoročnih kredita	6	310	292
Kratkotrajna financijska ulaganja	9	79.402	111.453
Trošak budućeg razdoblja-račun za predujam		6.287	430
Novac i novčani ekvivalenti	10	83.847	46.500
<b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>		<b>197.478</b>	<b>181.860</b>
<b>Ukupno imovina</b>		<b>321.994</b>	<b>297.296</b>
<b>GLAVNICA I OBVEZE</b>			
<b>Kapital i rezerve</b>			
Dionički kapital	11	78.951	118.427
Kapitalne rezerve	11	34.786	31.669
Vlastite dionice	11	(3.520)	(3.520)
Rezerve	12	435	606
Zadržana dobit		58.166	50.618
Dobit tekuće godine		64.605	37.721
<b>Ukupno vlasnički kapital</b>		<b>233.423</b>	<b>235.521</b>
<b>Dugoročne obveze</b>			
Posudbe	13	19.847	26.656
Rezerviranja	15	-	9.714
<b>Ukupno dugoročne obveze</b>		<b>19.847</b>	<b>36.370</b>
<b>Kratkoročne obveze</b>			
Poslovne i ostale obveze	14	61.166	17.946
Posudbe	13	7.062	6.858
Prihodi budućeg razdoblja		496	601
<b>Ukupno kratkoročne obveze</b>		<b>68.724</b>	<b>25.405</b>
<b>Ukupno glavnica i obveze</b>		<b>321.994</b>	<b>297.296</b>

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 26. travnja 2013. godine.



Direktor:  
  
 Frane Skoblar

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ**  
**SVEOBUHVAATNOJ DOBITI**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012. GODINE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2012.	2011. prepravljeno
Prihodi od prodaje u zemlji	16	134.771	121.974
Prihodi od prodaje u inozemstvu	16	31.087	37.590
Ostali prihodi iz poslovanja	17	11.123	1.841
<b>Poslovni prihodi</b>		<b>176.981</b>	<b>161.405</b>
Troškovi sirovina, materijala i energije	18	(29.566)	(33.070)
Troškovi prodane robe		(33)	-
Troškovi usluga	19	(15.416)	(13.498)
Troškovi osoblja	20	(38.795)	(40.301)
Amortizacija materijalne imovine	3	(23.023)	(21.302)
Amortizacija nematerijalne imovine	4	(157)	(294)
Ostali troškovi poslovanja	21	(12.909)	(11.657)
<b>Poslovni rashodi</b>		<b>(119.899)</b>	<b>(120.122)</b>
Dobit iz poslovanja		57.082	41.283
Neto financijski prihodi	22	7.523	6,167
<b>Dobit prije poreza</b>		<b>64.605</b>	<b>47.450</b>
Porez na dobit	23	-	(9.729)
<b>Neto dobit tekuće godine</b>		<b>64.605</b>	<b>37.721</b>
<b>Ostala sveobuhvatna dobit</b>			
Gubitak s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	5	(214)	(327)
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	24	43	66
Neto ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja		(171)	(261)
<b>Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja</b>		<b>64.434</b>	<b>37.460</b>
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	25	178	104

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2011.						
Prema prethodnom izvješću	118.427	(3.520)	31.669	(602)	84.176	230.150
Učinci ispravke pogreške prethodnog razdoblja – MRS 8	-	-	-	-	(2.654)	(2.654)
Prepravljeno stanje 1. siječnja 2011.	118.427	(3.520)	31.669	(602)	81.522	227.496
Isplata dividende	-	-	-	-	(30.904)	(30.904)
Realizacija finan. imovine (bilj.5 i12)	-	-	-	1.469	-	1.469
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	39.414	39.414
Učinci ispravke pogreške prethodnog razdoblja – MRS 8	-	-	-	-	(1.693)	(1.693)
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	(261)	-	(261)
Ukupna sveobuh. dobit razd.(bilj.12)	-	-	-	(261)	37.721	37.460
Prepravljeno stanje 31. prosinca 2011.	118.427	(3.520)	31.669	606	88.339	235.521
Stanje 1. siječnja 2012.						
Prema prethodnom izvješću	118.427	(3.520)	31.669	606	92.686	239.868
Učinci ispravke pogreške prethodnog razdoblja – MRS 8	-	-	-	-	(4.347)	(4.347)
Prepravljeno stanje 1. siječnja 2012.	118.427	(3.520)	31.669	606	88.339	235.521
Smanjenje (bilješka 11)	(39.476)	-	3.117	-	-	(36.359)
Isplata dividende	-	-	-	-	(29.086)	(29.086)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	64.605	64.605
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	(171)	-	(171)
Ukupna sveobuh. dobit razd.(bilj.12)	-	-	-	(171)	64.605	64.434
Stanje 31. prosinca 2012.	78.951	(3.520)	34.786	435	123.858	234.510

Redovne dionice, kapitalne rezerve, vlastite dionice i rezerve prikazane su u bilješkama 11 i 12.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2012.	2011. prepravljeno
<b>Poslovne aktivnosti</b>		
Novčani priliv generiran poslovanjem (bilješka 26)	74.523	63.177
<b>Ulagačke aktivnosti</b>		
Nabava dugotrajne materijalne imovine	(34.609)	(34.159)
Prodaja dugotrajne imovine	742	-
Dospjeće obveznica	-	193
Smanjenje danih kredita	331	712
Smanjenje kratkotrajnih financijskih ulaganja	32.051	53.847
Neto novčani priliv/(odliv) korišten za ulagačke aktivnosti	(1.485)	20.593
<b>Financijske aktivnosti</b>		
Smanjenje dugoročnih obveza po kreditima	(6.809)	(6.027)
Povećanje /(smanjenje) kratkoročnih obveza po kreditima	204	(808)
Isplaćena dividenda	(29.086)	(30.904)
Neto novčani odliv iz financijskih aktivnosti	(35.691)	(37.739)
<b>Neto povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>37.347</b>	<b>46.031</b>
<b>Promjene novca i novčanih ekvivalenata</b>		
Na početku godine	46.500	469
Na kraju godine (bilješka 10)	83.847	46.500
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>37.347</b>	<b>46.031</b>

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

---

**BILJEŠKA 1 - OPĆE INFORMACIJE**

“Turisthotel” d.d., Zadar (Društvo), OIB:74204012744, posluje u Republici Hrvatskoj. Društvo obavlja ugostiteljske, turističke i ostale usluge (najznačajnije pranje rublja). Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru s dioničkim kapitalom u iznosu od 118.426.800,00 kuna. Sjedište “Turisthotel” d.d. nalazi se u Zadru, Obala kneza Branimira 6, Hrvatska.

Na dan 31. prosinca 2012. godine dionice Društva nalaze se na službenom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješci 11.

**BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE**

Osnovne računovodstvene politike usvojene pri sastavljanju financijskih izvještaja, koje su dosljedno primjenjivane za sva razdoblja osim ako je drugačije napomenuto, navedene su niže u tekstu.

**(a) Osnove prikaza**

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promjenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. Iznosi u ovim financijskim izvještajima su iskazani u hrvatskim kunama. Tečaj kune na dan 31. prosinca 2012. godine bio je u odnosu na USD 5,73 i EUR 7,55 (31. prosinca 2011. godine USD 5,82 i EUR 7,53).

**(b) Ispravljanje pogreški prethodnih razdoblja**

U tekućoj godini okončan je sudski spor na Visokom trgovačkom sudu u kojem je Društvo tuženik, a tužitelj Invest-Zadar d.o.o. kao izvođač građevinskih radova na objektima u TN Zaton. Presudom i rješenjem ovog suda potvrđena je obveza prema izvođaču po okončanoj građevinskoj situaciji iz 2006. godine u iznosu od 9.164 tisuće kuna. Kako je Društvo u istoj godini izvođaču platilo predujam u iznosu od 2.022 tisuće kuna utvrđena je obveza za plaćanje u iznosu od 7.142 tisuće kuna. Po navedenoj presudi i rješenju ovršen je račun Društva i naplaćen iznos u korist tužitelja, ali i troškovi parničnog postupka u ukupnom iznosu od 482 tisuće kuna kao i zatezne kamate na te troškove obračunate do dana naplate tj. 7.12.2012. godine, u iznosu od 336 tisuća kuna.

Obzirom da spornu građevinsku situaciju nadzor, kojeg je Društvo angažiralo, nije ovjerio te da je bila predmetom sudskog spora ista nije ni evidentirana u poslovnim knjigama Društva.

Nadalje, Društvo je u siječnju 2013. godine od Ministarstva turizma RH dobilo račun za koncesijsku naknadu za 2011. godinu u iznosu od 677 tisuća kuna.

Uprava je ocijenila da je izostanak evidentiranja sporne građevinske situacije i troška koncesijske naknade u godini na koju se odnosi, značajna pogreška i kako isto predstavlja značajna izostavljanja iz financijskih izvještaja, koja su utjecala na iznose nekretnina, potraživanja, obveza i troškova iskazanih za tekuću i prethodne godine.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

---

**BILJEŠKA 2 - RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)**

Slijedom toga evidentiranje sporne građevinske situacije i troška koncesijske naknade primijenjena je retroaktivno sukladno odredbama MRS 8 - Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i pogreške. Nekretnine, postrojenja i oprema, predujmovi za investicije, potraživanje za porez na dodanu vrijednost, trošak budućeg razdoblja, obveze prema dobavljačima, ostale obveze te trošak amortizacije, ostali troškovi i financijski rashodi u usporednim financijskim izvještajima prepravljani su u skladu s računovodstvenim standardima.

Navedena promjena računovodstvenog evidentiranja rezultirala je iskazivanjem odgođene porezne imovine u iznosu od 1.087 tisuća kuna, povećanjem nekretnina, postrojenja i opreme za iznos od 3.443 tisuće kuna, smanjenja predujmova za investicije za iznos od 2.022 tisuće kuna, povećanja potraživanja za porez na dodanu vrijednost za iznos od 1.288 tisuća kuna, smanjenja troškova budućeg razdoblja za iznos od 1.658 tisuća kuna, povećanja obveza prema dobavljačima za iznos od 5.120 tisuća kuna, ostalih obveza za iznos od 1.365 tisuća kuna odnosno smanjenja zadržanih dobitaka za iznos od 4.347 tisuća kuna te u računu dobiti i gubitka povećanja troškova amortizacije za 751 tisuću kuna, povećanja ostalih troškova za 1.079 tisuća kuna, povećanja financijskih rashoda za 286 tisuća kuna i smanjenja poreza na dobit za 423 tisuće kuna

**(c) Priznavanje prihoda**

Poslovni prihodi ostvareni prodajom robe i usluga priznaju se na dan fakturiranja, koji je nakon prodaje robe odnosno izvršenja usluga. Ostali prihodi koje društvo zarađuje priznaju se po slijedećim osnovama:

- Prihodi od kamata - kako se obračunavaju imajući u vidu stvarni prinos imovine.
- Prihodi od dividendi - kad je utvrđeno pravo dioničarima da ih naplate.

**(d) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama**

Troškove sadržane u realiziranim uslugama (robi) čine svi troškovi nabave i pružanja usluga nastali u odnosu na fakturiranu realizaciju.

**(e) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi**

Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi obuhvaćaju sve troškove zajedničkih i općih službi.

**(f) Investicijsko i tekuće održavanje**

Troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete prihode razdoblja u kojem su nastali. Ulaganja u vezi rekonstruiranja i adaptiranja kojima se mijenja kapacitet ili namjena nekretnina, postrojenja i opreme obračunavaju se kao povećanje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme.

**(g) Porez na dobit**

Porez na dobit obračunava se sukladno zakonu i propisima Republike Hrvatske. Porez na dobit se obračunava na poreznu osnovicu koja se utvrđuje kao razlika između prihoda i rashoda, uvećana odnosno umanjena za stavke određene propisima.



---

**BILJEŠKA 2 - RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)**

**(h) Odgođeni porez na dobit**

Odgođeni porez na dobit obračunava se i iskazuje primjenom metode obveza za sve privremene razlike koje nastaju između porezne osnovice imovine i obveza i njihovih knjigovodstvenih vrijednosti koje se koriste u svrhu financijskog izvještavanja. Za određivanje odgođenog poreza na dobit primjenjuju se trenutno važeće porezne stope.

**(i) Strana sredstva plaćanja**

Stavke uključene u financijske izvještaje Društva iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem to društvo posluje („funkcijska valuta“). Financijski izvještaji iskazani su u kunama što predstavlja funkcijsku i izvještajnu valutu Društva.

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja iskazuju se u hrvatskoj novčanoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske Narodne Banke (HNB) na dan poslovnog događaja. Monetarne stavke koje proizlaze iz transakcija u stranoj novčanoj jedinici preračunavaju se na iznos izvještajne novčane jedinice primjenom srednjeg tečaja HNB na dan kada je izvršeno plaćanje, ili na dan bilanciranja. Tečajne razlike su financijski rashod, odnosno prihod razdoblja u kojem su obračunate.

**(j) Ulaganja**

Financijska imovina klasificira se u kategorije imovine «raspoložive za prodaju», «namijenjene trgovanju» i «zajmovi i potraživanja». Klasifikacija ovisi o vrsti i namjeni financijske imovine, a utvrđuje se u vrijeme početnog priznavanja.

Dionice koje drži Društvo, a kojima se trguje na aktivnom tržištu klasificiraju se kao financijska imovina raspoloživa za prodaju i knjiži se prema fer vrijednosti. U slučaju ulaganja u glavnice instrumente koji ne kotiraju na aktivnom tržištu i čija se vrijednost ne može pouzdano izmjeriti ista se iskazuju po trošku ulaganja. Pozitivne ili negativne razlike koje nastaju promjenom fer vrijednosti priznaju se izravno u vrijednosti rezerviranja za ponovnu procjenu ulaganja. Ako dođe do prodaje ulaganja ili se provede usklađivanje, kumulativna dobit ili gubitak koji se ranije knjižio kao rezerviranje za ponovnu procjenu vrijednosti ulazi u dobit ili gubitak razdoblja.

Vrijednost ulaganja prema uvjerenju Uprave nije niža od neto knjigovodstvene vrijednosti.

**(k) Nekretnine, postrojenja i oprema**

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po procijenjenom trošku nabave utvrđenom još u postupku pretvorbe i privatizacije Društva, odnosno trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju za kasnije nabavljenu imovinu. Trošak nabave uključuje sve troškove izravno u svezi s dovođenjem sredstava u radno stanje za namjeravanu uporabu.

Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina ako im je radni vijek uporabe dulji od jedne godine i pojedinačna nabavna vrijednost veća od 2.000,00 kuna.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

---

**BILJEŠKA 2 - RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)**

Stavke materijalne imovine koje su stavljene izvan uporabe ili otuđene iskknjižene su iz bilance zajedno s pripadajućim ispravkom vrijednosti (ako ga je bilo). Svaki dobitak ili gubitak nastao iz takvog otuđivanja ili stavljanja izvan uporabe uključen je u rezultate poslovanja tekućeg razdoblja.

Ispravak vrijednosti je iskazan terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj metodi kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost građevinskih objekata i opreme tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe, kako slijedi:

	2012.	2011.
Građevinski objekti	2,5-10 godina	2,5-10 godina
Oprema za ugostiteljstvo i turizam	2,5 godina	2,5 godina
Ostala oprema	2-10 godina	2-10 godina

Zemljište je uključeno po ranije revaloriziranim iznosima, odnosno trošku ulaganja i ne amortizira se jer se smatra da ima neograničen vijek uporabe.

Investicije u tijeku ne amortiziraju se sve dok se ne stave u uporabu.

Održavanje i popravci iskazuju se na teret troškova u računu dobiti i gubitka kada nastanu, a poboljšanja se kapitaliziraju.

**(l) Nematerijalna imovina**

Nematerijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Nematerijalna imovina su ulaganja na tuđoj imovini u tijeku ugovora o dugoročnom najmu. Ista se amortizira pravocrtnom metodom, unutar ugovorenog vijeka upotrebe.

**(m) Zalihe**

Zalihe su iskazane po trošku ulaganja ili neto prodajnoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. Trošak se izračunava temeljem prosječnih nabavnih cijena. Sitan inventar se u cijelosti otpisuje kod stavljanja u upotrebu.

**(n) Potraživanja i predujmovi**

Potraživanja iz poslovanja uključuju sva potraživanja od prodaje robe i usluga kupcima, kao i dane predujmove, potraživanja od državnih institucija te ostala kratkoročna potraživanja. Iskazuju se u iznosima za koje se očekuje da će biti naplaćeni. Sva rezerviranja za potraživanja čija je naplata sumnjiva ili sporna napravljena su na osnovi procjene Uprave o naplativosti istih.

**(o) Poslovni najmovi**

Imovina iznajmljena po poslovnim najmovima uključuje se u bilanci u nekretninama i opremi. Ona se amortizira tijekom očekivanog korisnog vijeka konzistentno drugoj sličnoj imovini. Prihod od najamnine priznaje se u obračunskom razdoblju na koji se odnosi, sukladno ugovorima o najmu.

---

**BILJEŠKA 2 - RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)**

**(p) Novac i novčani ekvivalenti**

Za potrebe izvještavanja o novčanom toku, novac i novčani ekvivalenti obuhvaćaju gotovinu, stanja na računima kod banaka i ostale visoko likvidne instrumente s rokovima naplate do tri mjeseca ili kraće.

**(r) Vlastite dionice**

Vlastite dionice u posjedu Društva na datum bilance odbijaju se od vlastitog kapitala Društva. Dobitak i gubitak koji nastaje prodajom vlastitih dionica iskazuje se na računu kapitalnih rezervi.

**(s) Financijski instrumenti i upravljanje rizicima**

Financijski instrumenti iskazani u bilanci uključuju novac i stanja na bankovnim računima, potraživanja, obveze prema dobavljačima, najmove i kredite. Primijenjene specifične metode priznavanja objavljene su u pojedinačnim objašnjenjima računovodstvenih politika za svaku stavku.

**Kreditni rizik**

Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik je gotovina i potraživanja od kupaca. Društvo svoju gotovinu drži u velikim bankama. Potraživanja od dijela kupaca mogu sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima, te stanje opće likvidnosti u zemlji. Potraživanja od kupaca iskazana su po realnim vrijednostima. Osim navedenoga, Društvo nema ostalih značajnih kreditnih rizika.

**Rizik likvidnosti**

Razborito upravljanje likvidnošću podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca za podmirenje obveza Društva. Odjel financija redovito prati razinu raspoloživih novčanih sredstava.

**Valutni rizik**

Iako Društvo veći dio prihoda ostvaruje na domaćem tržištu izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga, kao i usluga cateringa, vezane su za strane valute, pretežno EUR. Promjena vrijednosti istog kao i američkog dolara (USD), u kojem se plaća dio robe nabavljen u inozemstvu, može značajno utjecati na rezultate poslovanja.

**Fer vrijednosti**

Knjigovodstvene vrijednosti sljedećih stavki financijske imovine i financijskih obveza približno odražavaju njihove fer vrijednosti: novac, ulaganja, potraživanja od kupaca i obveze prema dobavljačima, ostala potraživanja i ostale obveze, krediti dani zaposlenicima, kratkoročne posudbe nepovezanim društvima, dugoročne obveze.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**(t) Usporedni iznosi**

Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu.

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2011. prije prepravljaja	31. prosinca 2011. prepravljeno
<b>IMOVINA</b>			
<b>Dugotrajna imovina</b>			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3	103.958	107.401
Nematerijalna imovina	4	157	157
Predujmovi za investicije		2.980	958
Ulaganja	5	2.604	2.604
Dani krediti	6	2.454	2.454
Odgodena porezna imovina	24	775	1.862
<b>Ukupno dugotrajna imovina</b>		<b>112.928</b>	<b>115.436</b>
<b>Kratkotrajna imovina</b>			
Zalihe	7	1.421	1.421
Potraživanja i predujmovi	8	20.476	21.764
Tekuće dospjeće danih dugoročnih kredita	6	292	292
Kratkotrajna financijska ulaganja	9	111.453	111.453
Trošak budućeg razdoblja-računi za predujam		2.088	430
Novac i novčani ekvivalenti	10	46.500	46.500
<b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>		<b>182.230</b>	<b>181.860</b>
<b>Ukupno imovina</b>		<b>295.158</b>	<b>297.296</b>
<b>GLAVNICA I OBVEZE</b>			
<b>Kapital i rezerve</b>			
Dionički kapital	11	118.427	118.427
Kapitalne rezerve	11	31.669	31.669
Vlastite dionice	11	(3.520)	(3.520)
Rezerve	12	606	606
Zadržana dobit		53.272	50.618
Dobit tekuće godine		39.414	37.721
<b>Ukupno vlasnički kapital</b>		<b>239.868</b>	<b>235.521</b>
<b>Dugoročne obveze</b>			
Posudbe	13	26.656	26.656
Rezerviranja	15	9.714	9.714
<b>Ukupno dugoročne obveze</b>		<b>36.370</b>	<b>36.370</b>
<b>Kratkoročne obveze</b>			
Poslovne i ostale obveze	14	11.461	17.946
Posudbe	13	6.858	6.858
Prihodi budućeg razdoblja		601	601
<b>Ukupno kratkoročne obveze</b>		<b>18.920</b>	<b>25.405</b>
<b>Ukupno glavnica i obveze</b>		<b>295.158</b>	<b>297.296</b>

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31.prosinca 2011. prije prepravljnja	31. prosinca 2011. Prepravljeno
Prihodi od prodaje u zemlji	16	121.974	121.974
Prihodi od prodaje u inozemstvu	16	37.590	37.590
Ostali prihodi iz poslovanja	17	1.841	1.841
<b>Poslovni prihodi</b>		<b>161.405</b>	<b>161.405</b>
Troškovi sirovina, materijala i energije	18	(33.070)	(33.070)
Troškovi usluga	19	(13.498)	(13.498)
Troškovi osoblja	20	(40.301)	(40.301)
Amortizacija materijalne imovine	3	(20.551)	(21.302)
Amortizacija nematerijalne imovine	4	(294)	(294)
Ostali troškovi poslovanja	21	(10.578)	(11.657)
<b>Poslovni rashodi</b>		<b>(118.292)</b>	<b>(120.122)</b>
Dobit iz poslovanja		43.113	41.283
Neto finansijski prihodi	22	6,453	6,167
<b>Dobit prije poreza</b>		<b>49.566</b>	<b>47.450</b>
Porez na dobit	23	(10.152)	(9.729)
<b>Neto dobit tekuće godine</b>		<b>39.414</b>	<b>37.721</b>
<b>Ostala sveobuhvatna dobit</b>			
Gubitak s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	5	(327)	(327)
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	24	66	66
Neto ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja		(261)	(261)
<b>Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja</b>		<b>39.153</b>	<b>37.460</b>
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	25	108	104

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 3 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA**

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Investicije u tijeku	Ukupno
<b>Za godinu koja je završila 31. 12. 2011.</b>					
Na početku godine					
Prema prethodnom izvješću neto knjigovodstveno stanje	43.363	50.988	2.194	117	96.662
Učinci ispravke značajne pogreške - MRS 8	-	4.194	-	-	4.194
Prepravljeno na početku godine neto knjigovodstveno stanje	43.363	55.182	2.194	117	100.856
Direktna povećanja	1.862	-	-	25.985	27.847
Prijenos sa investicija u tijeku	-	6.378	8.890	(15.268)	-
Trošak amortizacije	-	(16.423)	(4.128)	-	(20.551)
Učinci ispravke značajne pogreške - MRS 8	-	(751)	-	-	(751)
Prepravljeno konačno neto knjigovodstveno stanje	45.225	44.386	6.956	10.834	107.401
<b>Prepravljeno stanje 31. prosinca 2011.</b>					
Nabavna vrijednost	45.225	246.212	65.159	10.834	367.430
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(201.826)	(58.203)	-	(260.029)
Neto knjigovodstvena vrijednost	45.225	44.386	6.956	10.834	107.401
<b>Za godinu koja je završila 31. 12. 2012.</b>					
Na početku godine					
Prema prethodnom izvješću neto knjigovodstveno stanje	45.225	40.9	6.956	10.834	103.958
Učinci ispravke značajne pogreške - MRS 8	-	43	-	-	3.443
Prepravljeno na početku godine neto knjigovodstveno stanje	45.225	3.443	6.956	10.834	107.401
Direktna povećanja	61	-	-	27.117	27.178
Prijenos na sitan inventar	-	-	-	(19)	(19)
Prijenos sa investicija u tijeku	-	10.315	3.956	(14.271)	-
Prodaja	-	(742)	-	-	(742)
Trošak amortizacije	-	(17.244)	(5.779)	-	(23.023)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	45.286	36.715	5.133	23.661	110.795
<b>Stanje 31. prosinca 2012.</b>					
Nabavna vrijednost	45.286	239.504	65.420	23.661	373.871
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(202.789)	(60.287)	-	(263.076)
Neto knjigovodstvena vrijednost	45.286	36.715	5.133	23.661	110.795

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 3 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (nastavak)**

Iznosi iskazani na dan 31. prosinca 2011. godine su prepravljani temeljem provedene ispravke pogreške prethodnog razdoblja. Usklađenja nastala ispravkom pogreški su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	1. siječnja 2011.	2011.	31. prosinca 2011.
Akumulirani ispravak vrijednosti	3.318	751	4.069
Učinak odgođenog poreza - porezna imovina	(664)	(150)	(814)
	<b>2.654</b>	<b>601</b>	<b>3.255</b>

Na dijelu građevinskih objekata (zgrade - bungalovi) s pripadajućim zemljištem 8.669 m<sup>2</sup> u turističkom naselju Zaton, procijenjenih u iznosu od 9.661.tisuća EUR, upisano je založno pravo u zemljišnim knjigama u korist OTP Banke d.d. Zadar za osiguranje povrata dugoročnih kredita (vidi bilješku 13). Na upravnoj zgradi i objektu kavane Branimir nabavne knjigovodstvene vrijednosti od 9.518 tisuća kuna upisano je založno pravo u korist Erste&Steiermaerkische Bank d.d., Rijeka kao osiguranje povrata dugoročnog kredita (vidi bilješku 13).

**BILJEŠKA 4 - NEMATERIJALNA IMOVINA**

<i>(U tisućama kuna)</i>	Ulaganja u tuđu imovinu
<b>Za godinu koja je završila 31. prosinca 2011.</b>	
Početno neto knjigovodstveno stanje	451
Trošak amortizacije	(294)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	157
<b>Stanje 31. prosinca 2011.</b>	
Nabavna vrijednost	1.178
Akumulirani ispravak vrijednosti	(1.021)
Neto knjigovodstvena vrijednost	157
<b>Za godinu koja je završila 31. prosinca 2012.</b>	
Početno neto knjigovodstveno stanje	157
Trošak amortizacije	(157)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	-
<b>Stanje 31. prosinca 2012.</b>	
Nabavna vrijednost	1.178
Akumulirani ispravak vrijednosti	(1.178)
Neto knjigovodstvena vrijednost	-

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

---

**BILJEŠKA 4 - NEMATERIJALNA IMOVINA (nastavak)**

Nematerijalna imovina predstavlja ulaganja na tuđoj imovini i odnosi se na izgradnju bistroa "Krševan" u krugu zadarske bolnice, temeljem ugovora o dugoročnom najmu za razdoblje od 15 godina. Ista je amortizirana prije isteka ugovora o najmu

**BILJEŠKA 5 – ULAGANJA**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
<b>Ulaganja u nepovezana društva (do 20 % temeljnog kapitala)</b>		
Aenona d.d., Zadar	100	100
Croatia osiguranje d.d., Zagreb	44	44
Croatia Airlines d.d., Zagreb	209	209
Pominvest d.d., Split	23	23
HT d.d., Zagreb	1.055	1.055
Jadransko osiguranje d.d.	2.078	2.078
Auto Hrvatska d.d., Zagreb	2.690	2.690
	<u>6.199</u>	<u>6.199</u>
<b>Ostala ulaganja</b>		
Udruga "Petar Zoranić" Tankerske plovidbe d.d.	281	281
	<u>6.480</u>	<u>6.480</u>
<b>Ispravak vrijednosti ulaganja</b>	<u>(4.090)</u>	<u>(3.876)</u>
<b>Sveukupno ulaganja</b>	<u><b>2.390</b></u>	<u><b>2.604</b></u>

Usklađenje s tržišnim vrijednostima izvršeno je prema obavijestima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva (SKDD).

Ulaganju u dioničko društvo Aenona odnosi se na uplatu osnivačkog uloga po osnovu pripadajućeg udjela od 10% u temeljnom kapitalu. Društvo je osnovano s namjenom obavljanja turističke djelatnosti.

Ulaganja u ostala nepovezana društva se sastoje od dionica navedenih Društava u Republici Hrvatskoj, iskazanih u vrijednostima prema zadnjim obavijestima Središnje depozitarne agencije. Ukupna ulaganja predstavljaju manje od 5% dioničkog kapitala navedenih društava.



**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 5 – ULAGANJA (nastavak)**

Promjene na ulaganjima Društva su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	Ulaganja
<b>Cijena koštanja ili vrednovanje</b>	
1. siječnja 2011.	3.580
Prijenos u grupu financijska imovina za trgovanje	(438)
Umanjenje vrijednosti financijske imovine za trgovanje	(18)
Dospjele obveznice	(193)
Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance	(327)
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2011.	2.604
<b>Cijena koštanja ili vrednovanje</b>	
1. siječnja 2012.	2.604
Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance	(214)
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2012.	2.390

**BILJEŠKA 6 - DANI KREDITI**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Dugoročni financijski krediti zaposlenima	2.079	2.471
Kreditni zaposlenima - ostalo	336	275
Ukupno	2.415	2.746
Tekuće dospjeće danih dugoročnih kredita	(310)	(292)
Dugoročni dio potraživanja po danim dugoročnim kreditima	<b>2.105</b>	<b>2.454</b>

Financijski krediti odobreni su zaposlenicima Društva na rok od 5 do 12 godina, odnosno 20 godina, uz godišnju kamatu od 5% i 5,5 % godišnje. Krediti su osigurani jamstvima i kupljenim dionicama Turisthotela.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 7 – ZALIHE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Sirovine i materijal	1.055	992
Rezervni dijelovi	165	148
Sitan inventar	247	281
	<b>1.467</b>	<b>1.421</b>

**BILJEŠKA 8 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Potraživanja za dane predujmove	216	48
Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu	9.345	14.348
Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu	1.147	1.310
Potraživanja od državnih institucija	14.169	3.780
Potraživanja od zaposlenih	109	94
Ostala kratkoročna potraživanja	2.760	2.797
	<b>27.746</b>	<b>22.377</b>
Ispravak vrijednosti potraživanja od zaposlenih	(7)	(7)
Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje	(1.490)	(557)
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate	(84)	(49)
	<b>(1.581)</b>	<b>(613)</b>
	<b>26.165</b>	<b>21.764</b>

Potraživanja od državnih institucija

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Na početku godine	3.780	197
Obračuni	40.224	26.676
Plaćanja	(29.835)	(24.381)
Učinci ispravke pogreške ranijih razdoblja	-	1.288
Na kraju godine	<b>14.169</b>	<b>3.780</b>

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 1.285 tisuća kuna dok je u tijeku godine naplaćeno 353 tisuće kuna ranije otpisanih potraživanja od kupaca. Potraživanja za kamate zbog neizvjesnost naplate ispravljena su u iznosu od 51 tisuće kuna dok je ranije ispravljenih naplaćeno u iznosu od 16 tisuća kuna.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

---

**BILJEŠKA 9 - KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA ULAGANJA**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Financijska imovina koja se drži za trgovanje	504	438
Depoziti kod OTP banke d.d., Zadar	78.474	108.513
Financijske pozajmice trgovačkim društvima	517	2.517
Financijske pozajmice zaposlenicima-dioničarima	-	25
	<u>79.495</u>	<u>111.493</u>
Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima	(93)	(40)
	<u><b>79.402</b></u>	<u><b>111.453</b></u>

Društvo je dionice nekih društava u formi portfelja predalo na upravljanje Agram brokerima d.d.. Predaja na gospodarenje «u svoje ime, a za račun Društva» izvršena je temeljem Ugovora o upravljanju portfeljem, koji je sklopljen na neodređeno vrijeme s mogućnošću jednostranog otkazivanja bez navođenja razloga.

Depozit kod OTP banke d.d. je nenamjenski oročeni depozit na godinu dana u iznosu od 10.400.000 EUR-a uz kamatu od 5,1 % godišnje.

Kratkoročne financijske pozajmice trgovačkim društvima odobrene su uz kamatne stope u rasponu od 12% do 20% godišnje, a povrat je osiguran financijskim instrumentima (bjanko zadužnice).

**BILJEŠKA 10 - NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Devizni račun	80.690	23.501
Žiro račun	3.155	22.997
Blagajna	2	2
	<u><b>83.847</b></u>	<u><b>46.500</b></u>

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 11 - REDOVNE DIONICE, VLASTITE DIONICE I KAPITALNE REZERVE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	Redovne dionice	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Ukupno
Stanje 31. prosinca 2011.	118.427	(3.520)	31.669	146.576
Stanje 31. prosinca 2012.	78.951	(3.520)	34.786	110.217

U tijeku godine Društvo je odlukom Glavne skupštine društva od 2.7.2012. godine provelo smanjenje temeljnog kapitala na redovan način sa iznosa od 118.426. 800 kuna za iznos od 39.475.600 kuna na iznos od 78.551.200 kuna i to smanjenjem nominalnog iznosa od 300,00 kuna za iznos od 100,00 kuna na iznos od 200,00 kuna. Na ovaj način je temeljni kapital ostao podijeljen na 394.756 redovnih dionica (2011.: 394.756), svaka nominalnog iznosa od 200,00 kuna (2011.: 300,00 kuna).

Smanjeni temeljni kapital u cijelosti se vraća dioničarima izuzev dijela koji se odnosi na vlastite dionice i kojim su povećane kapitalne rezerve Društva.

Vlastite dionice se tretiraju kao odbitak od dioničkog kapitala. Dobici i gubici nastali prodajom vlastitih dionica terete račun kapitalnih rezervi. Ukupan broj vlastitih dionica na kraju 2012. godine, prema knjizi dionica, bio je 31.172 komada (2011.: 31.172).

Vlasnička struktura kapitala Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (u %):

	31. prosinca 2012.	31. prosinca 2011.
Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice)	7,89	7,89
Ostali dioničari	92,11	92,11
	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>

**BILJEŠKA 12 – REZERVE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Zakonske rezerve	187	187
Rezerve za vlastite dionice	3.520	3.520
Revalorizacijske rezerve	(3.272)	(3.101)
	<u>435</u>	<u>606</u>

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 12 – REZERVE (nastavak)**

Promjene u rezervama u tijeku 2012. godine su:

**Revalorizacijske rezerve**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
<b>1. siječnja</b>	<b>(3.101)</b>	<b>(4.309)</b>
Prodaja dionica i dospijeće obveznica Grada Zadra	-	1.469
Usklađenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima	(171)	(261)
<b>31. prosinca</b>	<b>(3.272)</b>	<b>(3.101)</b>

**BILJEŠKA 13 - POSUDBE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	Prvobitno odobrena glavnica	Kamata	2012.	2011.
<b>Kratkoročne</b>				
Udruga “Petar Zoranić”, Zadar		15%	200	200
			200	200
Plus: Tekuće dospijeće dug posudbi			6.862	6.658
<b>Ukupno kratkoročni dio</b>			<b>7.062</b>	<b>6.858</b>
<b>Dugoročne</b>				
OTP banka d.d., Zadar	Kn 29.950.000 val. kl.	2%	13.509	17.367
Erste&Steiermaerkische Bank d.d.	EUR 2.972.740,28	2%	12.643	15.390
Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost	Kn 1.189.245,00	0%	557	557
			26.709	33.314
Minus: Tekuće dospijeće dug. posudbi			(6.862)	(6.658)
<b>Ukupno dugoročni dug</b>			<b>19.847</b>	<b>26.656</b>
<b>Ukupno posudbe</b>			<b>26.909</b>	<b>33.514</b>

Obveza prema OTP Banci d.d., Zadar je po dugoročnom kreditu za izgradnju i obnovu u turističkom naselju “Zaton” iz HBOR-ovog Programa kreditiranja potpore turističkom sektoru. Kredit je odobren u kunama uz valutnu klauzulu vezanu na EUR i kamatnu stopu od 2% godišnje s ugovorenim dospijećem 30.6.2016. godine. Kredit je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 3).

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 13 – POSUDBE (nastavak)**

Kredit Erste&Steiermaerkische Bank d.d. je iz programa kreditiranja potpore turističkom sektoru, za izgradnju 40 apartmana, kupnju 50 kamp kućica i uređenje kampa u turističkom naselju Zaton. Kredit je odobren uz promjenjivu kamatnu stopu od 2 %, s ugovorenim dospijecom 31.12.2016. godine. Kredit je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama Društva (vidi bilješku 3).

Obveza prema Fondu za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost odnosi se na obvezu temeljem Ugovora o korištenju sredstava Fonda za financiranje projekta «Rekonstrukcija solarnog polja u TN Zaton» davanjem zajma od 25. ožujka 2009. godine. Dodatkom ovom Ugovoru od 30. listopada 2009. godine ugovoreno je sudjelovanje Fonda u spomenutom projektu davanjem zajma u iznosu od 1.189.245,00 kuna što čini 37,49% vrijednosti projekta prema troškovniku s tim da je svaka isplata sredstava uvjetovana dostavom ovjerenih računa odnosno situacija od dobavljača odnosno izvođača. Ugovoren je povrat u jednakim ratama od kojih prva dospijeva 1.travnja.2013. godine, a zadnja 1. travnja 2016. godine. Zajam je osiguran financijskim instrumentima.

Otplatni plan dugoročnih posudbi za slijedećih pet godina je kako slijedi:

*(U tisućama kuna)*

2013.	6.862
2014.	6.862
2015.	6.862
2016.	6.123
	<u>26.709</u>

**BILJEŠKA 14 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011. prepravljeno
Obveze prema dobavljačima	19.848	11.633
Obveze za nefakturiranu robu	69	15
Obveze za predujmove	460	460
Obveze prema zaposlenima	1.417	1.351
Porez i doprinosi za plaće	821	754
Porez na dobit	-	1.259
Ostali porezi i doprinosi	85	61
Obveze za komunalnu naknadu	380	346
Obveze za kamate dobavljača	176	196
Obveze prema dioničarima za isplatu temeljnog kapitala	36.359	-
Ostale obveze	1.551	1.871
	<u>61.166</u>	<u>17.946</u>

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 14 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE (nastavak)**

Obveze prema dobavljačima

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Na početku godine	11.633	9.097
Primljeni računi	101.185	92.981
Plaćeni računi	(92.970)	(95.565)
Učinci ispravke pogreške ranijih razdoblja	-	5.120
Na kraju godine	<b>19.848</b>	<b>11.633</b>

Ostale obveze

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Na početku godine	1.871	320
Primljeni računi i obračuni	33.363	31.141
Plaćanja	(33.682)	(30.955)
Učinci ispravke pogreške ranijih razdoblja	-	1.365
Na kraju godine	<b>1.552</b>	<b>1.871</b>

Iznosi iskazani na dan 31. prosinca 2011. godine su prepravljani temeljem provedene ispravke pogreške prethodnog razdoblja. Usklađenja nastala ispravkom pogreški su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	1. siječnja 2011.	31. prosinca 2011.	31. prosinca 2011.
Ostale obveze	-	1.365	1.365
Učinak odgođenog poreza - porezna imovina	-	(273)	(273)
	-	<b>1.092</b>	<b>1.092</b>

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

---

**BILJEŠKA 15 – REZERVIRANJA**

<i>(U tisućama kuna)</i>	Rezerviranja za sudske sporove
Stanje 1. siječnja 2011.	10.223
Ukidanje rezerviranja	(509)
	<hr/>
Stanje 31. prosinca 2011.	<b>9.714</b>
	<hr/>
Stanje 1. siječnja 2012.	9.714
Ukidanje rezerviranja	(9.714)
	<hr/>
Stanje 31. prosinca 2012.	<hr/> <hr/> <b>-</b>

U tekućoj godini izvršeno je ukidanje rezerviranja temeljem pravomoćne sudske presude.

**BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA**

Za primarni oblik izvještaja o segmentima određeni su poslovni segmenti jer na rizike i stope povrata Društva prvenstveno utječu razlike u uslugama koje pružaju tržištu. Sekundarne informacije su izvještaji po zemljopisnim područjima. Poslovni segmenti su organizirani i vođeni odvojeno prema prirodi usluga koje pružaju, gdje svaki segment predstavlja stratešku poslovnu jedinicu koja nudi različite usluge različitim tržištima. Evidentiraju se na temelju informacija koje se interno pripremaju za Upravu koja je ujedno i glavni donositelj poslovnih odluka. Dva su osnovna segmenta: turizam i ugostiteljstvo te praonica rublja.

Segment „Turizam i ugostiteljstvo“ pruža ugostiteljske i turističke usluge (s uslugama mjenjačnice, prodaja robe, usluge zakupa, usluge cateringa i ustupanja osoblja).

Segment „Praonica rublja“ pruža usluge pranja rublja.

Usluge Društva se većim dijelom odnose na turizam i ugostiteljstvo, a mjesto pružanja usluga je Republika Hrvatska i inozemstvo. Prihodi od prodaje ovih usluga mogu se također razlikovati prema zemljopisnoj pripadnosti kupaca.



**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)**

**Poslovni segmenti**

U sljedećim tabelama prikazani su prihodi i dobit te određena imovina i obveze Društva po poslovnim segmentima:

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2012.godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
Prihodi				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	123.071	-	123.071
Prihodi od ostalih usluga	-	1.360	-	1.360
Prihod od pranja rublja	21.208	-	-	21.208
Prihodi od prodaje robe	-	1.701	-	1.701
Zakupnine	-	6.979	-	6.979
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	11.539	-	11.539
Prodaja vanjskim korisnicima	21.208	144.650	-	165.858
Prodaja između segmenata	1.986	-	(1.986)	-
<b>Ukupan prihod</b>	<b>23.194</b>	<b>144.650</b>	<b>(1.986)</b>	<b>165.858</b>
Rezultat				
Rezultat segmenta	3.146	53.936	-	57.082
Neto financijski prihod	-	7.523	-	7.523
Dobit/(gubitak) prije poreza	3.146	61.459	-	64.605
Trošak poreza na dobit	-	-	-	-
<b>Neto dobit/(gubitak) godine</b>	<b>3.146</b>	<b>61.459</b>	<b>-</b>	<b>64.605</b>
Na dan 31. prosinca 2012.				
Imovina i obveze				
Imovina segmenta	8.317	313.677	-	321.994
Obveze segmenta	658	87.913	-	88.571
Ostali podaci o segmentu				
Kapitalna ulaganja	-	34.609	-	34.609
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	3.328	19.695	-	23.023
Amortizacija nematerijalne imovine	-	157	-	157

Cjelokupna imovina Društva te kapitalna ulaganja u imovinu nalaze se u Republici Hrvatskoj.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)**

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2011. godine prepravljeno (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
<b>Prihodi</b>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	111.838	-	111.838
Prihodi od ostalih usluga	-	1.260	-	1.260
Prihod od pranja rublja	20.747	-	-	20.747
Prihodi od prodaje robe	-	862	-	862
Zakupnine	246	6.653	-	6.899
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	17.958	-	17.958
Prodaja vanjskim korisnicima	20.993	138.571	-	159.564
Prodaja između segmenata	1.586	-	(1.586)	-
<b>Ukupan prihod</b>	<b>22.579</b>	<b>138.571</b>	<b>(1.586)</b>	<b>159.564</b>
<b>Rezultat</b>				
Rezultat segmenta	(466)	41.749	-	41.283
Neto financijski prihod	-	6.167	-	6.167
Dobit prije poreza	(466)	47.916	-	47.450
Trošak poreza na dobit	-	(9.729)	-	(9.729)
<b>Neto dobit godine</b>	<b>(466)</b>	<b>38.187</b>	<b>-</b>	<b>37.721</b>
<b>Na dan 31. prosinca 2011.</b>				
<b>Imovina i obveze</b>				
Imovina segmenta	13.763	283.533	-	297.296
Obveze segmenta	675	61.100	-	61.775
<b>Ostali podaci o segmentu</b>				
Kapitalna ulaganja	6.903	27.256	-	34.159
Amortizacija nekretn., postrojenja i opreme	2.891	18.411	-	21.302
Amortizacija nematerijalne imovine	-	294	-	294

**Prihodi – po zemljopisnom području**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Prihodi od prodaje u zemlji	134.771	121.974
Prihodi od pružanja ugost. i turist.usluga inozemstvu	19.548	19.632
Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja u inozemstvu	11.539	17.958
	<b>165.858</b>	<b>159.564</b>

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

---

**BILJEŠKA 17 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Prihodi od donacija, sponzorstva i sl.	200	200
Prodaja materijalne imovine	177	125
Viškovi materijala	178	152
Naplaćena otpisana potraživanja	131	41
Prihodi od ukidanja rezerviranja	9.714	509
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	43	149
Naknadno odobreni popusti	443	473
Prihod od otpisanih obveza	112	102
Ostali prihodi	125	90
	<b>11.123</b>	<b>1.841</b>

**BILJEŠKA 18 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji	20.566	22.479
Utrošena energija	4.664	3.960
Rezervni dijelovi i sitni inventar	4.336	6.631
	<b>29.566</b>	<b>33.070</b>

**BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI USLUGA**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Prijevoz, telefon, poštarina	1.407	1.301
Popravci i održavanje	7.832	6.673
Troškovi propagande	1.849	1.214
Zakupnine	322	318
Komunalne usluge	3.196	3.390
Ostale usluge	810	602
	<b>15.416</b>	<b>13.498</b>

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 20 - TROŠKOVI OSOBLJA**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Neto plaće	21.228	20.717
Porez i doprinosi za plaće	12.864	12.489
Naknade po ugovorima – sezonski rad	765	604
Trošak prijevoza i terenski dodaci	2.828	2.945
Otpremnine za mirovinu, pomoći i ostalo	1.110	3.546
	<b>38.795</b>	<b>40.301</b>

Društvo je tijekom godine imalo prosječno 416 zaposlenika (2011.:412). Broj stalno zaposlenih je 148, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, značajno povećava.

**BILJEŠKA 21 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011. prepravljeno
Troškovi putovanja	374	467
Intelektualne usluge	407	510
Usluge student servisa	753	937
Ostale neproizvodne usluge	1.632	1.461
Reprezentacija	929	460
Premije osiguranja	226	493
Nadzorni odbor	347	331
Komunalna naknada	1.283	1.207
Naknade, ostali porezi i doprinosi	2.283	2.028
Naknade bankama	195	212
Provizija kartičara	810	580
Donacije, pomoći	466	545
Otpis potraživanja od kupaca te ostalih potraživanja	1.408	187
Naknadno utvrđeni rashodi	179	376
Neotpisana vrijednost otpisane i rashod. dug. imovine	742	-
Ostali troškovi	875	1.863
	<b>12.909</b>	<b>11.657</b>

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 21 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA (nastavak)**

Ostali troškovi

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Prije prepravljanja	875	784
Učinci ispravke pogreške ranijih razdoblja	-	1.079
Nakon prepravljanja	<b>875</b>	<b>1.863</b>

**BILJEŠKA 22 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI**

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011. prepravljeno
<b>Financijski prihodi</b>		
Pozitivne tečajne razlike	688	2.904
Prihodi od kamata	7.471	6.997
Prihodi od dividendi	194	83
Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela	66	-
Ukupni financijski prihodi	8.419	9.984
<b>Financijski rashodi</b>		
Negativne tečajne razlike	(213)	(812)
Rashodi od kamata	(683)	(1.152)
Gubici od prodaje financijske imovine	-	(1.853)
Ukupni financijski rashodi	(896)	(3.817)
<b>Neto financijski prihodi</b>	<b>7.523</b>	<b>6.167</b>

Rashodi od kamata

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011.
Prije prepravljanja	683	866
Učinci ispravke pogreške ranijih razdoblja	-	286
Nakon prepravljanja	<b>683</b>	<b>1.152</b>

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

---

**BILJEŠKA 23 - POREZ NA DOBIT**

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 20% (2011.: 20%).

Usklađenje poreznog troška Društva prema računu dobiti i gubitka s izvještajem o sveobuhvatnoj dobiti i oporezivanju zakonskom stopom prikazano je u sljedećoj tablici:

<i>(U tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2012.	31. prosinca 2011.
<b>Dobit prije oporezivanja</b>	<b>64.605</b>	<b>49.566</b>
Obračun poreza po stopi od 20 %	12.921	9.913
Porezni učinak neto porezno nepriznatog rashoda	372	262
Porezni učinak neto neoporezivog prihoda	(13.767)	(23)
<b>Porezna obveza</b>	<b>-</b>	<b>10.152</b>
Stvarna stopa poreza na dobit	-	20,48 %

Društvo ima namjeru provesti dokapitalizaciju iz sredstava Društva i to iz dobiti ostvarene u 2012. godini. Sukladno poreznim propisima ovakvo povećanje temeljnog kapitala predstavlja reinvestiranu dobit na koju se ostvaruje olakšica kod plaćanja poreza na dobit, odnosno reinvestirani iznos dobiti od 63.160.960,00 kuna smanjuje poreznu osnovicu za plaćanje poreza na dobit. Odluku o istom, radi omogućavanja daljnjeg rasta i razvoja Društva, donijela je Uprava Društva dana 26. travnja 2013. godine kao prijedlog Nadzornom odboru koji je, 29. travnja 2013. godine potvrdio istu te će skupštini Društva predložiti povećanje temeljnog kapitala povećanjem nominalnog iznosa dionica za iznos od 160,00 kuna po dionici tako da će nakon povećanja svaka dionica imati nominalni iznos od 360,00 kuna.

U roku od 6 mjeseci od proteka roka za podnošenje prijave poreza na dobit Društvo mora dostaviti Poreznoj upravi dokaz da je u sudskom registru upisano povećanje temeljnog kapitala u visini reinvestirane dobiti ili u protivnom izvršiti ispravak poreza na dobit za razdoblje u kojem je iskazano umanjenje porezne osnovice.

U postupku izračuna poreza na dobit utvrđen je gubitak u iznosu od 2.368 tisuća kuna. Sredstva odgođenog poreza na gubitak priznaju se kao odgođena porezna imovina samo u onom iznosu u kojem je vjerojatno da će se ostvariti povezana porezna olakšica. Porezna imovina temeljem poreznog gubitka nije se priznala u ovim financijskim izvještajima. Utvrđeni porezni gubitak prenosi se u buduća razdoblja s tim da mogućnost prijenosa istječe nakon 5 godina odnosno isti dospijeva u 2017. godini.

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

**BILJEŠKA 24 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA**

Odgođena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 20% (2010. : 20 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011. prepravljeno
Na početku godine		
-prema prethodnom izvješću	1.862	1.077
-učinak primjene MRS-a 8 (bilješka 3)	-	664
-prepravljeno na početku godine	1.862	1.741
Prodaja i prijenos u grupu za trgovanje	-	(368)
Porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 5)	43	66
-učinak primjene MRS-a 8 (bilješka 3)	-	150
-učinak primjene MRS-a 8 (bilješka 14)	-	273
- iskorištena odgođena porezna imovina	(1.087)	-
Na kraju godine	<b>818</b>	<b>1.862</b>

**BILJEŠKA 25 - ZARADE PO DIONICI**

Osnovna zarada po dionici izračunava se na način da se neto dobit dioničara podijeli s ponderiranim prosječnim brojem redovnih dionica tijekom godine, koji ne uključuje prosječan broj redovnih dionica koje je Društvo kupilo i koje drži kao vlastite dionice (vidi bilješku 11).

	2012.	2011. prepravljeno
Neto dobit dioničara (u tisućama kuna)	64.605	37.721
Prosječno ponderirani broj izdanih red. dionica	363.584	363.584
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	178	104

**TURISTHOTEL d.d., ZADAR**  
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2012.GODINE**

---

**BILJEŠKA 26 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM**

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2012.	2011. prepravljeno
Dobit tekuće godine	64.605	37.721
Usklađenje za:		
Amortizacija materijalne imovine (bilješka 3)	23.023	21.302
Amortizacija nematerijalne imovine (bilješka 4)	157	294
Odgođena porezna imovina (bilješka 24)	-	368
Revalorizacijska rezerva u realiziranim dionicama (bilj. 12)	-	1.469
Rezerviranja	(9.714)	(509)
Promjene u obrtnom kapitalu		
- potraživanja od kupaca	6.099	796
- potraživanja za dane predujmove	(168)	496
- ostala potraživanja	(10.332)	(5.448)
- zalihe	(46)	(210)
- troškovi budućeg razdoblja	(5.857)	1.800
- obveze prema dobavljačima	8.269	2.518
- obveze prema zaposlenima	66	(205)
- ostale obveze	(1.474)	2.625
- prihod budućeg razdoblja	(105)	160
<b>Novčani priliv generiran poslovanjem</b>	<b>74.523</b>	<b>63.177</b>



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012

do

31.12.2012

**Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD**

Matični broj (MB): 03136582

Matični broj subjekta (MBS): 060001921

Osobni identifikacijski broj (OIB): 74204012744

Tvrtka izdavatelj: TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Poštanski broj i mjesto: 23000 ZADAR

Ulica i kućni broj: OBALA KNEZA BRANIMIRA 6

Adresa e-pošte: uprava@turisthotel.com.hr

Internet adresa: www.zaton.hr

Šifra i naziv općine/grada: 520 ZADAR

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA

Broj zaposlenih: 357

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:


Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BATUR VERA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023205539

Telefaks: 023250578

Adresa e-pošte: uprava@turisthotel.com.hr

Prezime i ime: SKOBLAR FRANE

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2012

<b>TURISTHOTEL D.D. ZADAR</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
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>	115.435.509	124.516.120
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	156.785	0
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>		
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	156.785	
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	108.358.615	119.202.833
1. Zemljište	<b>011</b>	45.225.407	45.286.311
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	44.385.414	36.714.713
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	6.799.449	4.976.179
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	958.041	8.407.889
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	10.833.377	23.660.814
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	156.927	156.927
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	5.058.189	4.495.365
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	100.000	100.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	2.504.099	2.290.120
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	2.454.090	2.105.245
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>		0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	1.861.920	817.922
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	181.430.352	191.191.829
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	1.469.093	1.683.010
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	1.420.898	1.467.310
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>		
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	48.195	215.700
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	20.427.780	25.949.742
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	17.849.677	11.678.680
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	86.647	102.205
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	3.779.411	14.168.857
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	111.745.374	79.712.432
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	438.213	503.927
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	111.307.161	79.208.505
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	46.500.150	83.846.645
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	430.390	6.286.726
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	297.296.251	321.994.675
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	1.585.617	1.986.399

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	234.434.457	233.423.352
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	118.426.800	78.951.200
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	31.669.287	34.786.487
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	24.803.802	186.680
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	24.803.802	186.680
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	3.520.374	3.520.374
3. Mastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	3.520.374	3.520.374
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	-3.100.506	-3.271.689
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	50.617.544	58.165.475
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	50.617.544	58.165.475
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	37.721.448	64.605.199
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	37.721.448	64.605.199
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	9.714.123	0
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>	9.714.123	
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	26.656.442	19.847.328
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	26.656.442	19.847.328
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>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	24.803.802	68.227.897
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	200.000	390.773
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	6.657.595	6.671.037
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	460.037	460.173
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	11.844.817	20.092.828
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>	1.368.442	1.438.904
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	3.439.158	2.606.029
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	833.753	36.568.153
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	600.631	496.098
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	297.296.251	321.994.675
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	1.585.617	1.986.399
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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 godišnje financijske izvještaje.

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2012 do 31.12.2012

<b>TURISTHOTEL D.D. ZADAR</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	161.405.259	176.981.110
1. Prihodi od prodaje	<b>112</b>	159.563.991	165.858.070
2. Ostali poslovni prihodi	<b>113</b>	1.841.268	11.123.040
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	118.292.322	119.899.324
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	<b>115</b>		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	<b>116</b>	46.568.736	45.014.570
a) Troškovi sirovina i materijala	<b>117</b>	33.070.344	29.599.149
b) Troškovi prodane robe	<b>118</b>		
c) Ostali vanjski troškovi	<b>119</b>	13.498.392	15.415.421
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	<b>120</b>	33.205.923	34.092.400
a) Neto plaće i nadnice	<b>121</b>	20.717.375	21.227.547
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	<b>122</b>	7.731.276	8.340.743
c) Doprinosi na plaće	<b>123</b>	4.757.272	4.524.110
4. Amortizacija	<b>124</b>	21.596.431	23.179.519
5. Ostali troškovi	<b>125</b>	17.773.021	15.268.990
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	<b>126</b>	186.934	1.408.354
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	<b>127</b>		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	<b>128</b>	186.934	1.408.354
7. Rezerviranja	<b>129</b>		
8. Ostali poslovni rashodi	<b>130</b>	791.557	935.491
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	9.983.544	8.418.768
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>132</b>		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>133</b>	9.983.544	8.418.768
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>134</b>		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	<b>135</b>		
5. Ostali financijski prihodi	<b>136</b>		
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	3.816.724	895.355
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>138</b>		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>139</b>	1.963.449	895.301
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	<b>140</b>		
4. Ostali financijski rashodi	<b>141</b>	1.853.275	54
<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>	171.388.803	185.399.878
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	123.939.326	120.794.679
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	47.449.477	64.605.199
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	<b>149</b>	47.449.477	64.605.199
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	<b>150</b>	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	9.728.028	
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	37.721.449	64.605.199
1. Dobit razdoblja (149-151)	<b>153</b>	37.721.449	64.605.199
2. Gubitak razdoblja (151-148)	<b>154</b>	0	0

<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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>	37.721.449	64.605.199
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	-327.002	-213.980
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	-327.002	-213.980
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		
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	-65.400	-42.796
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	-261.602	-171.184
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	37.459.847	64.434.015
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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 01.01.2012-31.12.2012

TURISTHOTEL D.D. ZADAR			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	47.449.477	64.605.199
2. Amortizacija	002	21.596.431	23.179.519
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		5.959.039
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	286.258	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	302.762	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	69.634.928	93.743.757
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	10.332.491	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.873.571	4.234.008
3. Povećanje zaliha	010		213.916
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		6.976.302
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	14.206.062	11.424.226
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	55.428.866	82.319.531
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		741.793
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	54.102.181	32.381.886
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	54.102.181	33.123.679
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	28.246.011	42.605.096
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	28.246.011	42.605.096
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	25.856.170	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	0	9.481.417
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	2.485.723	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	2.485.723	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	6.834.858	6.404.899
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	30.904.640	29.086.720
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	37.739.498	35.491.619
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	35.253.775	35.491.619
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	46.031.261	37.346.495
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>041</b>	468.889	46.500.150
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>042</b>	46.031.261	37.346.495
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	46.500.150	83.846.645

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.2012** do **31.12.2012**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	118.426.800	78.951.200
2. Kapitalne rezerve	002	31.669.287	34.786.487
3. Rezerve iz dobiti	003	186.680	186.680
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	50.617.544	58.165.475
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	37.721.448	64.605.199
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-3.100.506	-3.271.689
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	235.521.253	233.423.352
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
<b>1. Upisani kapital</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

Temeljem odredbi iz čl. 407. st. 2. točka 3. i čl. 410. st. 2. Zakona o tržištu kapitala (NN br. 88/08. i 74/09.), Uprava dioničkog Društva Turisthotel d.d., (Društvo), daje

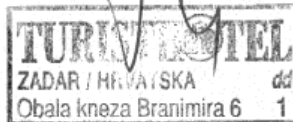
### **IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA**

1. prema mojem najboljem saznanju, revidirani nekonsolidirani Godišnji financijski izvještaji za poslovnu 2012. godinu, sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, odobrenih za primjenu u Republici Hrvatskoj, i daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Zadar, travanj 2013. godine.

Uprava – direktor

Frane Skoblar





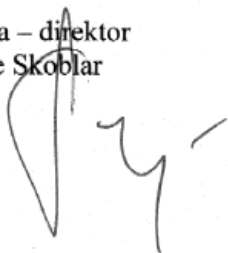
Temeljem članka 220. i 300. d., Zakona o trgovačkim društvima, Uprava i Nadzorni odbor Turisthotela d.d., na sjednici Nadzornog odbora od 29. travnja 2013. godine, utvrdili su i usvojili sljedeću

**ODLUKU**  
**o utvrđivanju revidiranih financijskih izvještaja za poslovnu 2012. godinu**

Utvrđuju se revidirani financijski izvještaji za poslovnu 2012. godinu, koji obuhvaćaju:

1. BILANCU sa zbrojem pozicija aktive i pasive	321.994.675 kn
2. RAČUN DOBITI I GUBITKA, u kojem su:	
ukupni prihodi	185.399.878 kn
ukupni rashodi	120.794.679 kn
dobit prije oporezivanja	64.605.199 kn
porez na dobit	-----
neto dobit	64.605.199 kn
3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU	
novac na kraju razdoblja	83.846.645 kn
4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA	
vrijednost kapitala na kraju razdoblja	233.423.352 kn
5. IZVJEŠTAJ revizora s bilješkama	

Uprava – direktor  
Frane Skoblar



Predsjednik Nadzornog odbora  
Mate Bilaver



Temeljem članka 220. Zakona o trgovačkim društvima Uprava i Nadzorni odbor, na sjednici Nadzornog odbora održanoj 29. travnja 2013. godine utvrdili su i usvojili slijedeći

**PRIJEDLOG ODLUKE**  
**o upotrebi dobiti ostvarene u poslovnoj 2012. godini**

I.

Dobit 2012. godine u iznosu od 64.605.199,44 kuna rasporediti će se na slijedeći način:

- dio dobiti u iznosu od 1.444.239,44 kuna rasporediti će se u zadržanu dobit,
- dio dobiti u iznosu od 63.160.960,00 kuna rasporediti će se za povećanje temeljnog kapitala iz sredstava Društva (kao reinvestirana dobit).

Uprava-direktor  
Frane Skoblar



Predsjednik Nadzornog odbora  
Mate Bilaver

