

**Hoteli Jadran d.d.**  
**tel :021 608-540 fax : 021 608-568**  
**Jadranska 2, 21 330 Gradac, MB: 3036154; OIB: 18099276986**

---

**KONSOLIDIRANO FINANCIJSKO IZVJEŠĆE**

**ZA RAZDOBLJE**

**OD 01.01. DO 31.12.2013.**

---

## **SADRŽAJ:**

### **1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU GRUPE U PRVA ČETIRI KVARTALA 2013. GODINE**

- 1a. Opći podaci o Društvu**
- 1b. Investicije i ostali radovi**
- 1c. Opis stanja i poslovanja Društva**
- 1d. Vlasnička struktura**
- 1e. Obavijesti o zaštiti okoliša**
- 1f. Izloženost rizicima**
- 1g. Komentar financijskih izvještaja**

### **2. KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1-12/2013**

- 2a. Bilanca**
- 2b. Račun dobiti i gubitka**
- 2c. Izvještaj o novčanom tijeku**
- 2d. Izvještaj o promjenama kapitala**
- 2e. Bilješke uz financijske izvještaje**

### **3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE**

## **1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU GRUPE U PRVA ČETIRI KVARTALA 2013. GODINE**

### **1a. Opći podaci o Društvu**

Hoteli Jadran d.d. su dioničko društvo, sa sjedištem u Gradacu, Jadranska 2. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Splitu. Društva uključena u konsolidaciju, a u kojima društvo na dan 30.09.2013. godine drži 100% udjela (u daljnjem tekstu: Grupa):

- HOTEL LABINECA d.o.o., Jadranska 2, Gradac, OIB: 82215732082,
- JADRAN LAGUNA d.o.o., Jadranska 16, Gradac, OIB: 56976586879 i
- FARAON d.o.o., Put Vila 1, Trpanj, OIB: 98007195291.

Osnovna djelatnost Društva je pružanje ugostiteljsko-turističkih usluga, organizirano putem društava kćeri, a Društvo samostalno pruža usluge najma.

Tijekom 2009. godine restrukturiralo se poslovanje Društva na način da je obavljanje operativnog hotel menadžmenta preneseno na društva kćeri Hotel Labineca d.o.o., Jadran Laguna d.o.o. i Faraon d.o.o. (u daljnjem tekstu svi zajedno: Grupa).

Šifra djelatnosti:

Matični (porezni) broj društva (MB): 3036154

Matični broj subjekta (MBS): 060040135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 18099276986

### **Organi Društva:**

#### **Uprava:**

1. László Attila Kerekes, predsjednik Uprave
2. Nives Grzunov, član Uprave

#### **Nadzorni odbor:**

1. Tamás Vitezy, predsjednik
2. Lidia Deme Deže, zamjenik predsjednika
3. András Hegedűs, član

**Glavna skupština:** čine je svi dioničari Društva.

Revizorska tvrtka koja revidira poslovanje društva je Šibenski Revicon d.o.o., Šibenik.

### **1b. Investicije i ostali radovi**

Društvo u prva četiri kvartala 2013. godine ne bilježi značajne nove investicije. Uobičajeno se obavljaju i tekući radovi i nabavke potrebne za održavanje smještajnih kapaciteta i pripreme za narednu turističku sezonu.

### **1c. Opis stanja i poslovanja Društva**

U cilju uspostave likvidnosti i restrukturiranja dugovanja, društvo je podnijelo zahtjev za otvaranje postupka predstečajne nagodbe, te je 22. ožujka otvoren postupak predstečajne nagodbe čime je račun društva deblokiran. U postupku predstečajne nagodbe, svi vjerovnici su prijavili svoje tražbine te je bilo zakazano ročište za utvrđivanje tražbina, međutim Republika Hrvatska Ministarstvo financija nagodbenom vijeću dostavlja zahtjev za prekid postupka uslijed provođenja poreznog nadzora koji bi trebao utvrditi da li je u poslovanju društva došlo do proboja pravne osobnosti. Nagodbeno vijeće nastavit će postupak predstečajne nagodbe po primitku izvršnog rješenja donesenog u postupku. Sukladno

zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, društvo svoje tekuće obveze podmiruje u rokovima predviđenim zakonom, tj. 30 odnosno 60 dana uz suglasnost povjerenika predstečajne nagodbe. Ono što je svakako bitno za Hotele Jadran d.d. je to da su sva društva kćeri do konca 2013. godine dobila rješenja o predstečajnoj nagodbi, te je sukladno prihvaćenim planovima pokrenuta dokapitalizacija svih društava kćeri.

Ostvareni poslovni rezultati još uvijek nisu adekvatni potencijalu kojim raspolaže Društvo, tako da se pravi rezultati poslovanja mogu očekivati tek nakon provedenog operativnog i financijskog restrukturiranja Grupe Hoteli Jadran d.d. kroz postupak predstečajne nagodbe.

Nakon navedenih mjera saniranja stanja u Društvu, moguć je dovršetak postupka investiranja u imovinu koja je izvan funkcije, a predstavlja znatni potencijal Društva.

Odnosi sa zaposlenicima se razvijaju zahvaljujući vodstvu Sindikalne organizacije s kojim Uprava svakodnevno surađuje. Poslodavac u cijelosti primjenjuje sklopljene Kolektivne ugovore.

#### **1d. Vlasnička struktura**

Vlasnička struktura kapitala Hotela Jadran d.d. iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12.2013.godine. Temeljni kapital Društva iznosi 74.980.500,00 kn, a podijeljen je na 107.115 redovnih dionica na ime, svaka u nominalnom iznosu od 700,00 kuna. U 2013. godini nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo ima otprije. Društvo u 2013. godini nije izdavalo financijske instrumente. Članovi uprave i članovi nadzornog odbora nisu imatelji bilo kakvih financijskih instrumenata koje je izdalo društvo.

	Ime i prezime / tvrtka	Broj dionica	Postotak
1.	TOPAZ D.O.O.	92.407	86,23
2.	AUDIO / REPUBLIKA HRVATSKA	2.644	2,47
3.	GORICA D.D.	654	0,61
4.	VUKADIN ZVONIMIR	420	0,39
5.	KOVAČIĆ ŽARKO	210	0,20
6.	GAŠPAR FRANKA	148	0,14
7.	GRGUREVIĆ DARIO	109	0,10
8.	GRGUREVIĆ DOMAGOJ	109	0,10
9.	TOPORAN SAŠA	109	0,10
10.	SMOLJAN NADA	100	0,09
	UKUPNO	96.910	90,43

#### **1e. Obavijesti o zaštiti okoliša**

Društvo ne obavlja djelatnost koja bi utjecala na ugrožavanje okoliša.

#### **1f. Izloženost rizicima**

Valutni rizik

Iako Društvo, odnosno Grupa, većinu prihoda ostvaruje na domaćem tržištu, izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga vezane su za strane valute, pretežno euro, te promjena vrijednosti valute može značajno utjecati na rezultate poslovanja.

#### Kreditni rizik

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

#### Rizik likvidnosti

Uprava Društva kontinuirano radi na poboljšanju općeg stanja i likvidnosti Društva, a sve u uvjetima teške gospodarske klime u zemlji te smanjene potrošačke moći.

### 1g. Komentar financijskih izvještaja

- U prva četiri kvartala 2013. godine **ukupni prihod** iznosi 36.731.340 kn, što je 1,2% više nego u istom razdoblju prošle godine. Osnovna djelatnost grupe su hotelske usluge, te prihod od tih usluga čini 97,1% ukupnih prihoda, odnosno 35.670.071 kn. S aspekta tržišta, prihod se realizira uglavnom na inozemnom tržištu (33.552.288 kn odnosno 94,1% ukupnih prihoda od osnovne djelatnosti). Ostali prihodi u ovom razdoblju iznose 1.061.269 kn, a odnose se većinom na prihode od najma (619.890 kn) i na financijske prihode (337.643 kn, uglavnom prihodi od kamata na zajmove povezanim društvima).
- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 13.303.550 kn (7,2% manje nego u istom razdoblju prošle godine). Smanjenje ovih troškova je prije svega rezultat smanjenja troškova sirovina i materijala (rezultat ušteda). Ovi troškovi čine 36,6% poslovnih prihoda.
- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 13.885.933 kn (1,2% više nego u istom razdoblju prošle godine). Ovi troškovi čine 38,2% poslovnih prihoda.
- **Financijski rashodi** iznose 1.938.544 kn (47,5% manje). Do smanjenja je došlo ponajprije zbog ulaska u postupak predstečajne nagodbe, koja ne dopušta obračunavanje zateznih kamata nakon ulaska u postupak, dok su prošle godine veliki iznosi zateznih kamata bili obračunati, posebno od strane Ministarstva financija.
- **Rezultat poslovanja** je **dobit** u iznosu od 1.725.820 kn (prošle godine zabilježen je gubitak). Ovakav rezultat poslovanja prvenstveno je odraz smanjenja poslovnih i financijskih rashoda. Razlog za značajno smanjenje poslovnih rashoda je prvenstveno u prošlogodišnjim visokim troškovima vrijednosnog usklađivanja potraživanja.
- **EBITDA** u je **dobit** u iznosu od 6.250.953 kn (prošle godine EBITDA je bio gubitak u iznosu od 10.198.762 kn). EBITDA čini 17,2% poslovnih prihoda.
- S **povezanim društvima** ostvareno je 209.358 kn prihoda od kamata na pozajmice. U prva četiri kvartala 2013. godine dana je samo jedna pozajmica povezanom društvu

u iznosu od 1.214 kn. Također, u odnosu s povezanim društvima ostvareno je 229.230 kn troškova. Sa 31.12.2013. stanje potraživanja grupe od ostalih povezanih društava iznosi 674.418 kn za usluge i kamate, odnosno 3.399.047 kn za zajmove, dok stanje obveza grupe prema povezanim društvima iznosi 746.087 kn.

## 2. KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1-12/2013

### 2a. Bilanca na 31.12.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<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>	<b>96.134.411</b>	<b>93.502.315</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	222.873	353.479
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	222.873	353.479
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	95.911.538	93.148.836
1. Zemljište	011	6.428.784	6.428.784
2. Građevinski objekti	012	87.569.818	85.219.409
3. Postrojenja i oprema	013	1.282.859	977.352
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	427.206	320.420
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	202.871	202.871
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
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		
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		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>8.590.499</b>	<b>13.257.115</b>
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.327.925	1.542.868
1. Sirovine i materijal	036	1.257.039	1.439.405
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	70.886	103.463
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	2.612.142	5.117.401
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	568.504	674.418
2. Potraživanja od kupaca	045	1.363.759	2.535.229
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	214.077	217.581
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	371.253	1.504.932
6. Ostala potraživanja	049	94.549	185.241
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	3.950.127	3.421.047
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	3.928.127	3.399.047
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	22.000	22.000
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	700.305	3.175.799
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>647.865</b>	<b>676.502</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>105.372.775</b>	<b>107.435.932</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>58.716.595</b>	<b>60.102.216</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	74.980.500	74.980.500
II. KAPITALNE REZERVE	064	173.442	173.442
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	15.834.828	15.834.828
1. Zakonske rezerve	066	3.770.050	3.770.050
2. Rezerve za vlastite dionice	067	12.064.778	12.064.778
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-15.686.055	-32.612.374
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	15.686.055	32.612.374
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-16.586.120	1.725.820
1. Dobit poslovne godine	076		1.725.820
2. Gubitak poslovne godine	077	16.586.120	
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>260.688</b>	<b>2.371.433</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		24.457
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	260.688	295.047
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		1.797.547
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		254.382
9. Odgođena porezna obveza	092		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>46.395.492</b>	<b>44.931.015</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	528.963	569.912
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.678.214	1.529.478
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	30.871.502	31.254.049
4. Obveze za predujmove	097	2.421.007	2.379.675
5. Obveze prema dobavljačima	098	8.064.855	6.400.296
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	702.747	790.167
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.083.334	1.967.568
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	34.698	34.698
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10.172	5.172
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		<b>31.268</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>105.372.775</b>	<b>107.435.932</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	58.716.595	60.102.216
2. Pripisano manjinskom interesu	110		



## 2b. Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>35.888.060</b>	<b>1.654.225</b>	<b>36.393.697</b>	<b>1.080.077</b>
1. Prihodi od prodaje	112	35.480.759	1.283.637	36.111.566	891.838
2. Ostali poslovni prihodi	113	407.301	370.588	282.131	188.239
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>49.173.401</b>	<b>22.458.290</b>	<b>33.066.976</b>	<b>7.331.477</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	14.340.531	2.003.520	13.303.550	2.097.381
a) Troškovi sirovina i materijala	117	9.212.797	1.212.852	8.180.361	803.264
b) Troškovi prodane robe	118	8.694	8.694	2.374	2.374
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.119.040	781.974	5.120.815	1.291.743
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	13.722.509	2.977.449	13.885.933	3.115.041
a) Neto plaće i nadnice	121	8.847.939	1.864.883	9.546.155	2.020.960
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.305.870	768.198	2.999.769	754.069
c) Doprinosi na plaće	123	1.568.700	344.368	1.340.009	340.012
4. Amortizacija	124	3.086.579	916.724	2.924.232	885.973
5. Ostali troškovi	125	1.863.771	455.838	2.135.550	488.665
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	14.829.825	14.829.825	1.203	1.203
a) dugotrajne imovine (osim finan. imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim finan. imovine)	128	14.829.825	14.829.825	1.203	1.203
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.330.186	1.274.934	816.508	743.214
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>391.896</b>	<b>192.725</b>	<b>337.643</b>	<b>146.364</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	250.048	70.398	209.358	24.536
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	141.799	122.300	128.285	121.828
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	49	27		
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>3.692.675</b>	<b>2.298.406</b>	<b>1.938.544</b>	<b>51.056</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	28.390	4.037	752	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	3.656.391	2.286.475	1.937.792	51.056
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	7.894	7.894		
<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>	<b>36.279.956</b>	<b>1.846.950</b>	<b>36.731.340</b>	<b>1.226.441</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>52.866.076</b>	<b>24.756.696</b>	<b>35.005.520</b>	<b>7.382.533</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-16.586.120</b>	<b>-22.909.746</b>	<b>1.725.820</b>	<b>-6.156.092</b>

1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	1.725.820	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	16.586.120	22.909.746	0	6.156.092
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-16.586.120</b>	<b>-22.909.746</b>	<b>1.725.820</b>	<b>-6.156.092</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	1.725.820	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	16.586.120	22.909.746	0	6.156.092
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-16.586.120	-22.909.746	1.725.820	-6.156.092
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>	<b>-16.586.120</b>	<b>-22.909.746</b>	<b>1.725.820</b>	<b>-6.156.092</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imov.	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-16.586.120</b>	<b>-22.909.746</b>	<b>1.725.820</b>	<b>-6.156.092</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-16.586.120	-22.909.746	1.725.820	-6.156.092
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

## 2c. Izvještaj o novčanom tijeku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-16.586.120	1.725.820
2. Amortizacija	002	3.086.579	2.924.232
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	959.133	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	15.278.044	
5. Smanjenje zaliha	005	201.746	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	35.025	2.173.421
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>2.974.407</b>	<b>6.823.473</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		1.698.288
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		2.505.259
3. Povećanje zaliha	010		182.366
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	23.134	472.199
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>23.134</b>	<b>4.858.112</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>2.951.273</b>	<b>1.965.361</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
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	488.189	530.294
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>488.189</b>	<b>530.294</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	679.767	287.117
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.267.288	1.214
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>1.947.055</b>	<b>288.331</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>241.963</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>1.458.866</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	317.256	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	2.987.929	726.552
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>3.305.185</b>	<b>726.552</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	3.652.918	458.211
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	806.381	171
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>4.459.299</b>	<b>458.382</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>268.170</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>1.154.114</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	338.293	2.475.494
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	362.012	700.305
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	338.293	2.475.494
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>044</b>	<b>700.305</b>	<b>3.175.799</b>

## 2d. Izvještaj o promjenama kapitala

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	74.980.500	74.980.500
2. Kapitalne rezerve	002	173.442	173.442
3. Rezerve iz dobiti	003	15.834.828	15.834.828
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-15.686.055	-32.612.374
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-16.586.120	1.725.820
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>58.716.595</b>	<b>60.102.216</b>
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>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	58.716.595	60.102.216
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

## 2e. Bilješke uz financijske izvještaje

U prva četiri kvartala 2013. godine nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Važno je i spomenuti pokretanje postupka dokapitalizacije društava kćeri, čime je vrijednost dugoročne financijske imovine povećana za 5.494.100 kn.

Ukupni prihodi povećani su za 1,2%, dok su ukupni rashodi smanjeni za čak 32,8%, najviše zbog smanjenja troškova vrijednosnog usklađenja, iako su financijski rashodi smanjeni za 47,5% (ponajprije zbog neobračunavanja troškova zateznih kamata na iznose dugovanja koja su ušla u predstečajnu nagodbu).

EBITDA u ovom razdoblju je dobit u iznosu od 6.250.953 kn (prošle godine je bio gubitak), dok je konačni rezultat razdoblja također dobit u iznosu od 1.725.820 kn.

Do konca 2013. godine svim društvima kćerima Trgovački sud je izdao rješenje o predstečajnoj nagodbi, dok se pozitivan ishod očekuje i kod matice. Otvaranjem postupka matici je deblokiran račun, čime je u mogućnosti nastaviti poslovati u normalnim uvjetima.


### 3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

Konsolidirani financijski izvještaji HOTELI JADRAN d.d. sastavljeni za period 01.01. – 31.12.2013. godine prikazani su fer i istinito u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primjenjeni u odnosu na prethodne godine.

Sve materijalno značajne transakcije su odgovarajuće evidentirane u računovodstvenim evidencijama, na kojima se temelje financijski izvještaji. Pružaju istinit i potpun pregled imovine i obveza, financijskog položaja i poslovanja društva HOTELI JADRAN d.d.

Član uprave Društva

Nives Grzunov



**Hoteli Jadran d.d.**  
Jadranska 2, GRADAC 1