

Hoteli Jadran d.d.

tel :021 608-540 fax : 021 608-568

Jadranska 2, 21 330 Gradac, MB: 3036154; OIB: 18099276986

NEKONSOLIDIRANO FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 30.09.2015.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA TRI KVARTALA 2015. 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. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA PRVA TRI KVARTALA 2015. GODINE

- 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 UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA TRI KVARTALA 2015. 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.

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. András Hegedűs, zamjenik predsjednika
3. Lidia Deme Deže, 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 tri kvartala 2015. godine bilježi manje investicije u hotele koji su u vlasništvu Društva. 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 2013. 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.

Postupak predstečajne nagodbe za društva u kojima Društvo ima 100% poslovne udjele uspješno su okončane tokom 2013.g te je postupak restrukturiranja, kako financijskog

tako i operativnog započet. Društvo je na osnovu rješenja o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi unijelo svoja potraživanja u temeljni kapital ovisnih društva i to kako slijedi: Hotel Labineca d.o.o. iznos od 1.689.200,00 kn , Jadran Laguna d.o.o. 325.000,00 kn te Faraon d.o.o. 3.480.100,00 kn.

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 30.09.2015.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 2015. godini nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo ima otprije. Društvo u 2015. 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 | 86,27 |
| 2. | CERP / REPUBLIKA HRVATSKA | 2.434 | 2,27 |
| 3. | GORICA D.O.O. | 654 | 0,61 |
| 4. | VUKADIN ZVONIMIR | 568 | 0,53 |
| 5. | ODŽAK JURE | 175 | 0,16 |
| 6. | MARINIĆ TIBOR | 120 | 0,11 |
| 7. | TOPORAN SAŠA | 109 | 0,10 |
| 8. | GRGUREVIĆ DARIO | 109 | 0,10 |
| 9. | GRGUREVIĆ DOMAGOJ | 109 | 0,10 |
| 10. | SMOLJAN NADA | 100 | 0,09 |
| | UKUPNO | 96.785 | 90,34 |

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 tri kvartala 2015. godine **ukupni prihod** iznosi 7.010.014 kn, što je 3,5% više nego u istom razdoblju prošle godine.
Otkako je društvo osnovalo društva kćeri, osnovna djelatnost društva je davanje poslovnih prostora u najam, te prihod od najma čini 95,3% ukupnih prihoda (6.678.308 kn, 0,1% manje nego u istom razdoblju prošle godine). Prihod najma ostvaruje se prije svega davanjem u najam hotela i vozila svojim društvima kćerima, ali i davanjem prostora u najam telekomunikacijskim tvrtkama za odašiljače.
Ostali prihodi u ovom razdoblju iznose 331.706 kn, a odnose se većinom na prihod od povrata više uplaćenih doprinosa (202.235 kn), prihod od prefakturiranih usluga telefona povezanim društvima (76.078 kn) i na prihode od prefakturiranih troškova električne energije (36.158 kn), ali i od prihoda od prodaje materijalne imovine (6.400 kn).
- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 632.708 kn (22,6% manje nego prošle godine). Iako su povećani troškovi intelektualnih usluga, prije svega odvjetačkih usluga, značajno su manji troškovi investicijskog održavanja što je rezultiralo ukupnim smanjenjem materijalnih troškova. Ovi troškovi čine 9,0% poslovnih prihoda.
- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 1.062.138 kn (12,0% manje nego u istom razdoblju prošle godine, zbog prestanka obveze plaćanja doprinosa direktoru društva). Ovi troškovi čine 15,2% poslovnih prihoda.
- **Financijski rashodi** iznose 503.778 kn (7,0% manje nego prošle godine), a odnose se na zatezne kamate, uglavnom na pozajmicu PBZ-a.
- **Rezultat poslovanja** je **dobit** u iznosu od 2.656.175 kn (31,2% veća dobit nego u istom razdoblju prošle godine). Razlog povećanja dobiti je kako u povećanju poslovnih prihoda, tako i u smanjenju poslovnih rashoda.
- **EBITDA** u prva tri kvartala 2015. godini je **dobit** u iznosu od 5.044.037 kn (14,2% veća dobit nego prošle godine). EBITDA iznosi 72,0% poslovnih prihoda.
- S **povezanim društvima** ostvareno je 8.173.599 kn prometa, iz čega je generirano 6.538.879 kn prihoda (6.460.115 kn najma objekata i vozila društava kćeri). Također, društva kćeri su u ovom razdoblju svojim plaćanjima smanjili obveze prema Hotelima Jadran d.d. za 2.641.674 kn, te ona na 30.09.2015. iznose 12.527.665 kn.

2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA PRVA TRI KVARTALA 2015. GODINE

2a. Bilanca na 30.09.2015.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| AKTIVA | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | 95.888.727 | 94.540.078 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 0 | 3.537 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | 3.537 |
| 3. Goodwill | 006 | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 90.334.427 | 88.982.241 |
| 1. Zemljište | 011 | 6.428.784 | 6.428.784 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 244.777 | 413.910 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 128.412 | 69.804 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 275.271 | 275.521 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 83.257.183 | 81.794.222 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 5.554.300 | 5.554.300 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | 5.554.300 | 5.554.300 |
| 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 | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | 9.670.596 | 14.264.529 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 145.010 | 128.351 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 145.010 | 128.351 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | |
| 4. Trgovačka roba | 039 | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | |
| 7. Biološka imovina | 042 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 7.627.191 | 13.137.026 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | 7.160.149 | 12.691.962 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 43.149 | 34.773 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 184.518 | 184.518 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 100.724 | 88.281 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 138.651 | 137.492 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 33.023 | 33.023 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | 33.023 | 33.023 |
| 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 | | |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | |
| IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI | 058 | 1.865.372 | 966.129 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 467.200 | 420.915 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 106.026.523 | 109.225.522 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 64.981.504 | 67.637.679 |
| 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 | -27.301.624 | -26.007.266 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | 27.301.624 | 26.007.266 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | 1.294.358 | 2.656.175 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | 1.294.358 | 2.656.175 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 0 | 0 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | | |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | | |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | 41.032.928 | 41.563.706 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | 601.239 | 646.437 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | 1.658.416 | 1.658.416 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | 32.540.353 | 33.043.911 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 4.513.509 | 4.573.319 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 230.932 | 247.918 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 1.453.609 | 1.358.835 |
| 10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu | 103 | 34.698 | 34.698 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | 172 | 172 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 12.091 | 24.137 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 106.026.523 | 109.225.522 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | |

2b. Račun dobiti i gubitka

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|--|---------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Kumulativno | Tromjesečje | Kumulativno | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | 6.771.740 | 3.011.299 | 7.005.577 | 3.017.912 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 6.760.032 | 3.005.057 | 6.793.742 | 3.017.912 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 11.708 | 6.242 | 211.835 | 0 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 4.208.230 | 1.450.419 | 3.850.061 | 1.194.925 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | | | |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 817.728 | 186.025 | 632.708 | 123.894 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 82.518 | 13.548 | 68.181 | 15.978 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | | 2.686 | 2.686 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 735.210 | 172.477 | 561.841 | 105.230 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 1.207.420 | 466.752 | 1.062.138 | 342.580 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 582.077 | 229.457 | 564.256 | 179.169 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 449.666 | 164.861 | 375.886 | 123.299 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 175.677 | 72.434 | 121.996 | 40.112 |
| 4. Amortizacija | 124 | 1.853.914 | 623.244 | 1.888.521 | 638.030 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 294.088 | 139.318 | 257.351 | 89.294 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine (osim fin. imovine) | 127 | | | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim finan. imovine) | 128 | | | | |
| 7. Rezerviranja | 129 | | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 35.080 | 35.080 | 9.343 | 1.127 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 2.865 | 1.557 | 4.437 | 331 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | | | 3.444 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133 | 2.865 | 1.557 | 993 | 331 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | | | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 541.981 | 183.122 | 503.778 | 144.452 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepov. poduzetnicima i dr. os. | 139 | 541.981 | 183.122 | 503.778 | 144.452 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | | | | |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDR. PODUZET. | 142 | | | | |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDR. PODUZ. | 143 | | | | |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | | | |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144) | 146 | 6.774.605 | 3.012.856 | 7.010.014 | 3.018.243 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 4.750.211 | 1.633.541 | 4.353.839 | 1.339.377 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | 2.024.394 | 1.379.315 | 2.656.175 | 1.678.866 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 2.024.394 | 1.379.315 | 2.656.175 | 1.678.866 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 152 | 2.024.394 | 1.379.315 | 2.656.175 | 1.678.866 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 2.024.394 | 1.379.315 | 2.656.175 | 1.678.866 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2c. Izvještaj o novčanom tijeku

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | 2.024.394 | 2.656.175 |
| 2. Amortizacija | 002 | 1.853.914 | 1.888.521 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | 199.753 | 39.266 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | | |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | 6.436 | 16.659 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | | |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 4.084.497 | 4.600.621 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | | |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | 3.219.346 | 5.463.550 |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | | |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | | |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 3.219.346 | 5.463.550 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012) | 013 | 865.151 | 0 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007) | 014 | 0 | 862.929 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 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 | | 350.000 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 0 | 350.000 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 620.970 | 539.872 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | | 350.000 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 620.970 | 889.872 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024) | 025 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020) | 026 | 620.970 | 539.872 |
| NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 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 | 462.553 | 503.558 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 462.553 | 503.558 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | | |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 0 | 0 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036) | 037 | 462.553 | 503.558 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030) | 038 | 0 | 0 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 706.734 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 899.243 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 1.893.333 | 1.865.372 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 706.734 | 0 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | 0 | 899.243 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 2.600.067 | 966.129 |

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 | -27.301.624 | -26.007.266 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | 2.024.394 | 2.656.175 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | 006 | | |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | 007 | | |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 008 | | |
| 9. Ostala revalorizacija | 009 | | |
| 10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009) | 010 | 65.711.540 | 67.637.679 |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 011 | | |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 012 | | |
| 13. Zaštita novčanog tijeka | 013 | | |
| 14. Promjene računovodstvenih politika | 014 | | |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | 015 | | |
| 16. Ostale promjene kapitala | 016 | | |
| 17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016) | 017 | 0 | 0 |

2e. Bilješke uz financijske izvještaje

U prva tri kvartala 2015. godine nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Poslovni prihodi društva povećani su za 3,5% (uglavnom zbog prihoda od povrata više plaćenih doprinosa), dok su poslovni rashodi smanjeni za 8,5% (zbog smanjenja troškova održavanja), te je EBITDA dobit koja je za 14,2% veća od prošlogodišnje te čini 72,0% poslovnih prihoda.

U promatranom razdoblju rezultat poslovanja je dobit u iznosu od 2.656.175 kn (31,2% veća dobit nego prošle godine). Uzrok ovakvog povećanja dobiti je u već spomenutom povećanju poslovnih prihoda, ali i u smanjenju troškova održavanja.

Društvo uredno podmiruje tekuće obveze, zahvaljujući otvaranju postupka predstečajne nagodbe. Otvaranje postupka predstečajne nagodbe 22. ožujka 2013. i samim tim deblokada računa, omogućili su društvu da nastavi poslovanje u normalnim uvjetima. Očekuje se nastavak postupka predstečajne nagodbu čime bi društvo kroz narednih pet godina nastavilo vraćati stare dugove uz uredno podmirenje tekućih obveza.

3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

Financijski izvještaji HOTELI JADRAN d.d. sastavljeni za period 01.01. – 30.09.2015. godine prikazani su fer i istinito u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primijenjeni 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 4