

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 31.12.2015.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU DRUŠTVA U PRVA ČETIRI 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. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA PRVA ČETIRI 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 ČETIRI 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. János Cseszlai, 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 četiri 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 započeo. 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 31.12.2015.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.	651	0,61
4.	VUKADIN ZVONIMIR	568	0,53
5.	KOVAČEVIĆ JOSIP	200	0,19
6.	ODŽAK JURE	175	0,16
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	96.862	90,42

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 2015. godine **ukupni prihod** iznosi 29.014.591 kn, što je značajno više nego u istom razdoblju prošle godine.
Otkako je društvo osnovalo društva kćeri, osnovna djelatnost društva je davanje poslovnih prostora u najam, ali ove godine prihod od najma ne predstavlja većinu prihoda. Najveći dio prihoda je evidentiran kao dobiveni spor protiv Republike Hrvatske za smještaj prognanika i izbjeglica tijekom Domovinskog rata, uključujući zatezne kamate i pravne troškove (21.090.167 kn), što čini 72,7% ukupnih prihoda. Prihod od najma čini 26,0% ukupnih prihoda (7.552.292 kn, 0,2% 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 372.132 kn, a odnose se većinom na prihod od povrata više uplaćenih doprinosa (202.235 kn), prihod od prefakturiranih usluga telefona povezanim društvima (103.677 kn) i na prihode od prefakturiranih troškova električne energije (42.059 kn), i sl.
- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 804.735 kn (33,8% manje nego prošle godine). Iako su povećani troškovi sirovina i materijala radi promjene politike otpisa sitnog inventara, smanjeni su troškovi intelektualnih usluga, posebno odvjetačkih usluga. Ovi troškovi čine 3,4% poslovnih prihoda.
- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 1.410.496 kn (7,9% manje nego u istom razdoblju prošle godine, zbog prestanka obveze plaćanja doprinosa direktoru društva). Ovi troškovi čine 6,0% poslovnih prihoda.
- **Financijski rashodi** iznose 627.596 kn (13,3% manje nego prošle godine), a odnose se na zatezne kamate, uglavnom na pozajmicu PBZ-a. Razlog nižeg iznosa je smanjenje stope zatezne kamate od 01.08.2015. sa 15,00% na 10,14%.
- **Rezultat poslovanja** je **dobit** u iznosu od 23.314.157 kn (značajno veća dobit nego u istom razdoblju prošle godine). Razlog povećanja dobiti je prije svega u povećanju poslovnih prihoda, ali i u smanjenju poslovnih rashoda.
- **EBITDA** u prva četiri kvartala 2015. godini je **dobit** u iznosu od 21.141.404 kn (značajno veća dobit nego prošle godine – za 16.644.780). EBITDA iznosi 89,3% poslovnih prihoda.
- S **povezanim društvima** ostvareno je 9.218.577 kn prometa, iz čega je generirano 7.374.862 kn prihoda (7.262.020 kn najma objekata i vozila društava kćeri). Također, društva kćeri su u ovom razdoblju svojim plaćanjima smanjili obveze prema Hotelima Jadran d.d. za 3.129.508 kn, te ona na 31.12.2015. iznose 13.088.366 kn.

2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA PRVA ČETIRI KVARTALA 2015. GODINE

2a. Bilanca na 31.12.2015.

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	93.911.360
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	3.288
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		3.288
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	88.353.772
1. Zemljište	011	6.428.784	6.428.784
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013	244.777	392.299
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	128.412	53.303
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	275.271	283.459
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	83.257.183	81.195.927
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	34.021.822
I. ZALIHE (036 do 042)	035	145.010	54.668
1. Sirovine i materijal	036	145.010	54.668
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	33.258.787
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	7.160.149	13.252.662
2. Potraživanja od kupaca	045	43.149	19.531.701
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	152.221
6. Ostala potraživanja	049	138.651	137.685
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 BANC I BLAGAJNI	058	1.865.372	675.344
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	467.200	451.315
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	106.026.523	128.384.497
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	64.981.504	88.295.661
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	23.314.157
1. Dobit poslovne godine	076	1.294.358	23.314.157
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	40.076.768
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	601.239	593.602
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	31.571.489
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.513.509	4.515.818
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	230.932	246.868
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.453.609	1.455.705
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	172	172
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	12.091	12.068
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	106.026.523	128.384.497
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	7.703.253	931.513	23.686.942	16.681.365
1. Prihodi od prodaje	112	7.662.385	902.353	7.707.705	913.963
2. Ostali poslovni prihodi	113	40.868	29.160	15.979.237	15.767.402
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	5.690.213	1.481.983	5.072.838	1.223.868
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.216.598	398.870	804.735	172.027
a) Troškovi sirovina i materijala	117	102.356	19.838	151.399	83.218
b) Troškovi prodane robe	118			9.165	6.479
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.114.242	379.032	644.171	82.330
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.532.081	324.661	1.410.496	348.358
a) Neto plaće i nadnice	121	733.855	151.778	730.125	165.869
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	574.903	125.237	517.415	141.529
c) Doprinosi na plaće	123	223.323	47.646	162.956	40.960
4. Amortizacija	124	2.483.584	629.670	2.527.300	638.779
5. Ostali troškovi	125	403.247	109.159	322.055	64.704
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	54.703	19.623	8.252	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	5.350	2.485	5.327.649	5.323.212
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	5.350	2.485	5.324.205	5.323.212
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	724.032	182.051	627.596	123.818
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	724.032	182.051	627.596	123.818
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	7.708.603	933.998	29.014.591	22.004.577
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	6.414.245	1.664.034	5.700.434	1.347.686
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.294.358	-730.036	23.314.157	20.656.891
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.294.358	0	23.314.157	20.656.891
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	730.036	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	152	1.294.358	-730.036	23.314.157	20.656.891
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.294.358	0	23.314.157	20.656.891
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	730.036	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	1.294.358	23.314.157
2. Amortizacija	002	2.483.584	2.527.300
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		12.681
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	14.411	90.342
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	6.593	37
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	3.798.946	25.944.517
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	67.771	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.753.209	25.615.711
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	3.820.980	25.615.711
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	328.806
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	22.034	0
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	714.959	549.970
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	714.959	899.970
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	714.959	549.970
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	723.423	627.333
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	723.423	627.333
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	14.391	
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		1.596.197
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	14.391	1.596.197
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	709.032	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	968.864
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	27.961	1.190.028
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.893.333	1.865.372
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	27.961	1.190.028
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.865.372	675.344

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	1.294.358	23.314.157
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	64.981.504	88.295.661
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 zadnjem kvartalu 2015. godine uprava društva donijela je odluku o promjeni računovodstvene politike otpisa sitnog inventara. Do sada se sitan inventar amortizirao 5 godina, a od 31.12.2015. se otpisuje u cijelosti prilikom nabave.

Ukupni prihodi društva značajno su povećani radi evidentiranja dobivenog spora protiv Republike Hrvatske vezano za smještaj izbjeglica i prognanika tijekom Domovinskog rata. Ukupno je prihodovano 21.090.167 kn, od čega se na glavnica duga odnosi 5.590.216 kn, na zatezne kamate 14.163.180 kn te na dobivene troškove postupka 1.336.771 kn. Dio tih potraživanja bio je vrijednosno usklađen u 2012. godine, tako da je sad ponovo evidentiran, ali kao poslovni prihod od naplate otpisanih potraživanja. Poslovni rashodi su smanjeni za 10,8% (zbog smanjenja troškova održavanja i intelektualnih usluga, kao i troškova plaća), te je EBITDA dobit koja je za značajno veća od prošlogodišnje te čini 89,3% poslovnih prihoda.

U promatranom razdoblju rezultat poslovanja je dobit u iznosu od 23.314.157 kn (značajno veća dobit nego prošle godine). Uzrok ovakvog povećanja dobiti je u već spomenutom povećanju poslovnih i financijskih prihoda (prihod od zateznih kamata), ali i u smanjenju troškova održavanja i intelektualnih usluga.

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. – 31.12.2015. 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

Hotel Jadran d.d.
Jadranska 2, GRADAC 4