

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 30.06.2012.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU GRUPE U PRVA DVA KVARTALA 2012. 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 1-6/2012

- 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 DVA KVARTALA 2012. 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 30.06.2012. 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: 40661124578 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 dva tromjesečja 2012. godini ne bilježi nove investicije već se obavljaju samo tekući radovi i nabavke potrebne za održavanje smještajnih kapaciteta i pripreme za narednu turističku sezonu.

1c. Opis stanja i poslovanja Društva

Društvo je najveću koncentraciju u protekloj poslovnoj godini uložilo u borbu sa nelikvidnošću i dugotrajnom blokadom poslovnog računa, te se kroz 2012.g. nastavilo aktivno baviti iznalaženjem rješenja za nelikvidnost u kojem se Društvo nalazi.

Društvo na dan 30.lipnja 2012. ima blokiran žiro račun, s tim da je struktura blokade takva, da gotovo cjelokupni iznos otpada na obveze po izdanim jamstvima po kreditu povezanog poduzeća Camena d.o.o., a ne za direktne obveze Društva, dok 5.000.000 kn od cjelokupne blokade iznose direktne obveze Društva.

Zbog toga, nažalost, Društvo nije imalo mogućnosti postići direktan dogovor sa vjerovnikom u smjeru reprograma ili nekog drugog alternativnog i adekvatnog rješenja dugoročne i obročne otplate, koje bi dovele Društvo u stanje likvidnosti i pružilo mogućnost restrukturiranju poslovanja. Uprava Društva ima saznanja, da su tijekom 2011.g. vjerovnik i Uprava Camena d.o.o. vodili sustavne pregovore i tražili mogućnosti za reprogram kreditne obveze, te oslobađanje Društva Hoteli Jadran d.d. od izdanih jamstava, međutim do konca prve polovine 2012.g.. takav dogovor po saznanju Uprave ovog Društva nije postignut.

U cilju rješavanja likvidnosti Uprava je napravila model za prodaju djela portfelja te realizirala ozbiljne pregovore s potencijalnim interesentima. Realizacija prodaje iščekuje se u narednom razdoblju.

Ostvareni poslovni rezultati još uvijek nisu adekvatni potencijalu kojim raspolaže Društvo, tako da se pravi rezultati poslovanja mogu očekivati tek nakon restrukturiranja Grupe Hoteli Jadran d.d. (revalorizacija vrijednosti, dokapitalizacija potraživanja, smanjivanje troškova poslovanja, smanjivanje broja zaposlenih), razrješavanja dugotrajne nelikvidnosti, te iznalaženja mogućnosti za reprogramiranjem dospjelih obveza, a koji koraci i mjere bi morale biti poduzete paralelno, te dati efekta u narednim razdobljima.

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 .

Društvo je u 29. lipnja održalo godišnju skupštinu na kojoj su donesene slijedeće odluke:

- Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvješća za 2011. godinu
- Odluka o utvrđivanju godišnjeg konsolidiranog financijskog izvješća za 2011. godinu
- Odluka o upotrebi dobiti za poslovnu 2011. godinu
- Odluka o davanju razrješnice Upravi Društva
- Odluka o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora Društva
- Izbor revizora za 2012. godinu

1d. Vlasnička struktura

Vlasnička struktura kapitala Hotela Jadran d.d. iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 30.06.2012..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 2012. godini nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo ima otprije. Društvo u 2012. 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.	92.361	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 DARKO	100	0,09
UKUPNO		96.860	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 prvih šest mjeseci 2012. godine **ukupni prihod** iznosi 8.380.587 kn, što je 1,6% više nego u istom razdoblju prošle godine.
Osnovna djelatnost grupe su hotelske usluge, te prihod od tih usluga čini 97,6% ukupnih prihoda, odnosno 8.059.024 kn. S aspekta tržišta, prihod se realizira uglavnom na inozemnom tržištu (7.152.823 kn odnosno 88,8% ukupnih prihoda od osnovne djelatnosti).
Ostali prihodi u ovom razdoblju iznose 321.563 kn, a odnose se većinom na prihode od najma (196.599 kn) i na financijske prihode (115.272 kn, uglavnom prihodi od kamata na zajmove povezanim društvima).
- U ovom razdoblju, **materijalni troškovi** iznose 4.699.394 kn (95,4% više nego u istom razdoblju prošle godine). Ovi troškovi čine 56,9% poslovnih prihoda.
- **Troškovi zaposlenih** u ovom razdoblju iznose 6.190.986 kn (13,7% više nego u istom razdoblju prošle godine). Ovi troškovi čine 73,9% poslovnih prihoda.
- **Financijski rashodi** iznose 925.058 kn (42,2% više). Razlog povećanja je reprogram kredita u PBZ-u, kao i reprogram poreznog duga, čime Društvo ima veće troškove redovnih kamata.

- **Rezultat poslovanja** je **gubitak** u iznosu od 5.680.134 kn (24,1% veći gubitak nego u istom razdoblju prošle godine). Razlog povećanja gubitka je prvenstveno u povećanju financijskih troškova, odnosno već spomenutih kamata na kredite, ali i u značajnom povećanju materijalnih troškova.
- **EBITDA** u prvoj polovici godine je **gubitak** u iznosu od 3.423.778 kn, što je 23,1% veći gubitak nego u istom razdoblju prošle godine, zbog značajnog povećanja materijalnih troškova. EBITDA iznosi 41,4% poslovnih prihoda. Svakako treba uzeti u obzir sezonski karakter poslovanja, što znači da se većina prihoda tek očekuje.
- S **povezanim društvima** ostvareno je 107.082 kn prihoda od kamata na pozajmice. Dane pozajmice povezanim društvima u ovom razdoblju iznose 490.368 kn. Također, u odnosu s povezanim društvima ostvareno je 160.962 kn troškova. Sa 30.06.2012. stanje potraživanja grupe prema ostalim povezanim društvima iznosi 439.349 kn za usluge, odnosno 3.568.028 kn za zajmove, dok stanje obveza grupe prema povezanim društvima iznosi 1.194.536 kn.

2. KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1-6/2012

2a. Bilanca na 30.06.2012.

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	98.556.441	97.288.126
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	79.385	217.389
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	75.718	75.718
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	3.667	141.671
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	98.477.056	97.070.737
1. Zemljište	011	6.428.784	6.428.784
2. Građevinski objekti	012	22.289.494	21.909.723
3. Postrojenja i oprema	013	1.675.532	1.518.028
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	575.965	505.979
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	450	450
7. Materijalna imovina u pripremi	017	85.067	168.010
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	67.421.764	66.539.763
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	22.952.447	30.844.012
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.529.671	2.531.625
1. Sirovine i materijal	036	1.456.735	2.455.209
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	72.936	76.416
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	17.890.186	23.465.277
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	323.648	439.349
2. Potraživanja od kupaca	045	16.805.848	20.843.436
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	222.744	220.544
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	530.588	1.925.860
6. Ostala potraživanja	049	7.358	36.088
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	3.170.578	3.568.028
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	3.169.564	3.568.028
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	1.014	

7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	362.012	1.279.082
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	666.634	750.299
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	122.175.522	128.882.437
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	86.372.241	80.692.107
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	15.822.475	15.834.828
1. Zakonske rezerve	066	3.757.697	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	-5.232.687	-4.616.529
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	5.232.687	4.616.529
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	628.511	-5.680.134
1. Dobit poslovne godine	076	628.511	
2. Gubitak poslovne godine	077		5.680.134
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	5.988.007	5.988.007
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	1.759.801	1.759.801
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	4.228.206	4.228.206
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		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	29.792.140	42.123.004
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.268.118	1.194.536
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.394.503	714.613
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	14.930.312	13.944.072
4. Obveze za predujmove	097	1.656.149	12.768.451
5. Obveze prema dobavljačima	098	7.715.301	8.806.435
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	679.987	956.637
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.111.690	3.702.180
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	1.382	1.382
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	23.134	79.319
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	122.175.522	128.882.437
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	86.372.241	80.692.107
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
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	8.166.928	8.127.907	8.265.315	8.011.150
1. Prihodi od prodaje	112	8.066.482	8.027.461	8.264.322	8.010.157
2. Ostali poslovni prihodi	113	100.446	100.446	993	993
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	12.178.553	8.383.995	13.135.663	8.914.663
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.404.552	1.497.390	4.699.394	3.820.003
a) Troškovi sirovina i materijala	117	961.821	362.865	2.513.815	2.191.494
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.442.731	1.134.525	2.185.579	1.628.509
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.445.438	3.354.708	6.190.986	3.763.319
a) Neto plaće i nadnice	121	3.126.226	1.925.938	3.417.165	2.023.420
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.523.089	939.318	1.985.634	1.306.751
c) Doprinosi na plaće	123	796.123	489.452	788.187	433.148
4. Amortizacija	124	1.230.240	610.894	1.446.570	723.285
5. Ostali troškovi	125	2.497.972	2.334.140	766.116	575.478
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	600.351	586.863	32.597	32.578
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	83.403	63.945	115.272	58.865
1. Kamate, teč. raz., dividende i sl. prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	82.738	63.369	114.105	57.740
2. Kamate, teč. raz., dividende, sl. prihodi iz odnosa s nepovezanim poduz. i dr. osobama	133	665	576	58	16
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136			1.109	1.109
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	650.799	459.685	925.058	497.358
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	35.357	15.108	8.090	8.086
2. Kamate, teč.raz. i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	615.442	444.577	916.968	489.272
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRID.PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRID. PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	8.250.331	8.191.852	8.380.587	8.070.015
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	12.829.352	8.843.680	14.060.721	9.412.021
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-4.579.021	-651.828	-5.680.134	-1.342.006
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	4.579.021	651.828	5.680.134	1.342.006

XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-4.579.021	-651.828	-5.680.134	-1.342.006
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	4.579.021	651.828	5.680.134	1.342.006
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-4.579.021	-651.828	-5.680.134	-1.342.006
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-4.579.021	-651.828	-5.680.134	-1.342.006
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-4.579.021	-651.828	-5.680.134	-1.342.006
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-4.579.021	-651.828	-5.680.134	-1.342.006
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

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	-4.579.021	-5.680.134
2. Amortizacija	002	1.230.240	1.446.570
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	10.377.198	13.996.994
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	44.142	56.156
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	7.072.559	9.819.586
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.505.045	5.575.091
3. Povećanje zaliha	010	1.062.498	1.001.954
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	5.567.543	6.577.045
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	1.505.016	3.242.541
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	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		91.906
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	91.906
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	206.108	260.877
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		490.370
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	206.108	751.247
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	206.108	659.341
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	1.278.523	1.666.130
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	1.278.523	1.666.130
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	1.278.523	1.666.130
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	20.385	917.070
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	399.172	362.012
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	20.385	917.070
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	419.557	1.279.082

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	16.345.286	15.834.828
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-5.755.497	-4.616.529
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-4.579.021	-5.680.134
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	81.164.710	80.692.107
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
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	81.164.710	80.692.107
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

2e. Bilješke uz financijske izvještaje

U prva dva kvartala 2012. godine nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Također nije bilo poslovnih događaja koji bi značajnije mogli utjecati na poslovanje.

Primarni ciljevi grupe u ovom razdoblju bili su ispoštovati obveze za otplatu reprograma poreznog duga kao i obveze za otplatu reprograma kredita PBZ-a koje matica grupe uspješno otplaćuje zahvaljujući društvima kćerima.

Ukupni prihodi povećani su za 1,6%, ali povećani su i ukupni rashodi i to za 9,6%, najviše zbog povećanja financijskih troškova (kamate na gore spomenute kredite), ali i zbog povećanja materijalnih troškova.

EBITDA u ovom razdoblju je gubitak u iznosu od 3.423.778 kn što čini 41,4% poslovnih prihoda, dok je konačni rezultat razdoblja gubitak u iznosu od 5.680.134 kn (24,1% veći gubitak nego prošle godine).

3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

Konsolidirani financijski izvještaji HOTELI JADRAN d.d. sastavljeni za period 01.01. – 30.06.2012. 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