

TURISTHOTEL d.d. Zadar

GODIŠNJI REVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
za razdoblje 01.01. - 31.12.2014. godine

Zadar, travanj, 2015.

SADRŽAJ

1. Opće informacije o Društvu

2. Rezultati poslovanja

3. Financijski izvještaji za 2014.

- Bilanca
- Račun dobiti i gubitka
- Izvještaj o novčanom tijeku
- Izvještaj o promjenama kapitala
- Izjava odgovorne osobe za sastavljanje izvještaja

Odluka o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja

Odluka o prijedlogu uporabe dobiti ostvarene u 2014.g.

Revizorsko izvješće

1. Opće informacije o Društvu

Uprava Društva Turisthotel d.d., ovim izvještajem predstavlja rezultate poslovanja za razdoblje od 01. -31. 12. 2014. godine.

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

1.1. Djelatnost i kapaciteti

Osnovna djelatnost "Turisthotela" d.d., obavlja se u turističkom naselju (Holiday Village) "Zaton", u mjestu Zaton, 15 km sjeverno od Zadra, a sastoji se od apartmanskog naselja i kampa. Raspolože ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapacitet su slijedeći : 597 apartmana, sa 2.323 ležaja, 1700 smještajnih jedinica (kamp mjesta, te kamp kućice) za cca 5500 osoba, te 315 vlastitih mobilnih kućica u kampu .

U strukturi apartmana prema kategoriji, imamo 253 apartmana sa 4 zvjezdice, te 344 sa tri zvjezdice. Praonica rublja u Zadru, kapaciteta preko 16 tona u jednoj smjeni, odnosno oko 50 tona dnevno, pruža usluge pranja za vlastite potrebe, kao i za razne druge korisnike (hotele, bolnice, fizičke osobe).

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

Gradsko ugostiteljstvo, koje čine kafe-barovi po gradu Zadru te hostel Forum, rade cjelogodišnje.

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

1.2. Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31. 12. 2014. Temeljni kapital čini 394.756 redovnih dionica, nominalne vrijednosti 430 kuna. Društvo je vlasnik 31.172 vlastitih dionica.

U izvještajnom razdoblju nije bilo kupnje vlastitih dionica.

Dana 21. kolovoza 2014.g. u registru Trgovačkog suda u Zadru provedena je odluka Glavne skupštine o povećanju temeljnog kapitala povećanjem pojedinačnog nominalnog iznosa redovnih dionica oznaka TUHO-R-A s iznosa 360,00 kn za iznos od 70,00 kuna na 430,00 kuna. Slijedom navedenog temeljni kapital Društva je povećan s iznosa od 142.112.160,00 kuna za iznos od 27.632.920,00 kuna na iznos od 169.745.080,00 kuna.

Ime i prezime/tvrtka	Broj dionica	postotak
1. Skoblar Frane	43.451	11,01
2. Barić Ante	32.748	8,30
3. Turisthotel dd	31.172	7,90
4. Nekić Danka	19.887	5,04
5. Baraba Arsen	18.858	4,78
6. Janković Božidar	18.442	4,67
7. Milišić Zoran	17.805	4,51
8. Maras Mirko	14.188	3,59
9. Stojanov Matko	13.423	3,40
10. Bogdanović Zoran	9.356	2,37
UKUPNO	219.330	55,56

2. Rezultati poslovanja

2.1. Fizički i financijski pokazatelji

Iako nam nisu išli u prilog makroekonomske mjere gospodarske politike zemlje, zbog povećane stopa pdv-a na turističko-ugostiteljske usluge te porast ostalih fiskalnih nameta, što je direktno utjecalo na smanjenje prihoda, zatim vremenske nepogode, te općenito loše gospodarsko okruženje, Društvo je zabilježilo u 2014.g. rast po svim pokazateljima, što se vidi u nastavku iz prikazanih fizičkih i iz financijskih podataka.

Tako je ukupno ostvareno 702.719 noćenja, što je za 4% više od prošlogodišnjeg ostvarenja za isto razdoblje, a većina noćenja ostvarena je u turističkom naselju Zaton, ukupno 684.503 noćenja, što je, tkd., porast, od 4%.

Od navedenih noćenja u TN Zatonu, u apartmanima je ostvareno 229.765 noćenja, što je za 2% manje, dok je u kampu ostvareno 454.738 noćenja, što je za 4% više.

U strukturi ukupnih noćenja naselja, strani gosti čine 96,9%, te domaći 3,1%.

Najveći udio u ostvarenim noćenjima čine gosti sa sljedećih tržišta:

Njemačke -37,8%, Nizozemska -11,5%, Austrija-9,3%, Danska-6,7%, Poljska-5,2%, što je udio od 70,5% ostvarenih noćenja, dok ostala tržišta imaju manji pojedinačni udio od 5%. Trend kretanja s ovih navedenih tržišta je, uglavnom, pozitivan, sa porastom od 2-12%, samo kod Nizozemske pad od 9%.

Hostel "Forum" ostvario je 18.216 noćenja, što je više za 7%, a u strukturi, strani gosti čine udio od 80,6% i porast od 4% te domaćih od 19,4%.

Što se tiče financijskih pokazatelja za isto razdoblje, ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 195,200 milijuna kuna, što je više za 485.626 kuna više od prošlogodišnjih, koji su iznosili 194,714 milijuna kuna.

Poslovni prihodi iznose 188,908 milijuna kuna i veći su za 1,2% (186,641 milijuna u 2013).

Ovi prihodi čine 97% ukupnih prihoda, a čine ih prihodi od turističko -ugostiteljskih usluga, koji iznose 148,972 milijuna kuna i veći su za 2,3%, prihodi od pranja rublja iznose 25,359 mil. kuna, veći su za 6,1%, prihodi od catering iznose 12,917 milijuna kuna, manji su za 12% te ostali poslovni prihodi u iznosu od 1,661 mil kuna, koji su manji za 31%.

Poslovni rashodi iznose 127,001 milijuna kuna i manji su za 2% (2013:129,934 mil.kuna).

Operativna dobit iznosi 60,246 milijuna kuna i veća je za 11 % (2013:54,290 mil. kuna).

Financijski prihodi iznose 6,291 milijuna kuna, što je manje za 22% od prošlogodišnjih, koji su iznosili 8,073 mil kuna, dok s druge strane, financijski rashodi iznose 3,089 milijuna kuna i manji su za 3%.

Ukupni rashodi društva iznose 130,090 milijuna kuna, što je za 2% manje od prošlogodišnjih za isto razdoblje.

Ostvarena bruto dobit iznosi 65,110 milijuna kuna i za 6% veća je od prošlogodišnje, koja je iznosila 61,393 milijuna kuna.

Neto dobit iznosi 64,881 mil kua i veća je za 7,1%

Poreza na dobit nemamo jer je prijedlog Nadzornog odbora Društva Glavnoj Skupštini da se iznos od 55.013.400,00 kuna reinvestira u temeljni kapital Društva (150 kuna po dionici), a za ostatak dobiti u iznosu od 9.867.926,16 kune. Temeljem dobivenog statusa nositelja poticajnih mjera, stečenog prema Zakonu o poticanju investicija oslobođeni smo poreza na dobit.

Ukupna imovina društva porasla je za 10%, iznosi 385,430 milijuna kuna, zbog rasta materijalne i financijske imovine.

Vlastiti kapital i rezerve iznose 271,021 milijuna kuna i veće su za 3%, a njegov udio u izvorima sredstava iznosi 70,3%, a ostatak izvora su obveze, u iznosu od 29,6%.

Dugoročne obveze iznose 70,421 milijuna kuna i veće su za 11% iz razloga većeg iznosa povučenog dugoročnog kredita HBOR-a za financiranje investicija.

Do 31.12.2014. povučen je iznos od 8,366 milijuna eur-a, dio je povučen u ovoj godini, a ostatak u iznosu od 1,118 milijuna eur-a, iskoristiti će se do 30.06. 2015.g., za financiranje ovogodišnjih ulaganja u TN Zaton-u.

Kratkoročne obveze iznose 43,592 milijuna kuna i veće su za 90%, što je zbog obveza za dividendu, koja je isplaćena u siječnju 2015.

2.2. Investicije

Ukupna ulaganja u dugotrajnu imovinu Društva u 2014.g. iznosila su 26,736 milijuna kuna. Investicije se financirala iz dugoročnog kredita HBOR-a te iz vlastitih izvora. Ulaganja se odnose na rekonstrukciju recepcije apartmana u turističkom naselju "Zaton", uređenje dijela glavne ulice naselja, uređenje poslovnih prostora te ugostiteljskih objekata, uređenje plaže naselja, infrastrukturne objekte, parcelizaciju kampa i hortikulturu naselja.

2.3. Ostalo

Odlukom Glavne skupštine Društva od 29. prosinaca 2014.g, isplaćena je 27.01.2015.g, dividenda u iznosu od 68,00 kuna po dionici. Istovremeno je donesena odluka o smanjenju temeljnog kapitala Društva povlačenjem 28.000 vlastitih dionica pojedinačnog nominalnog iznosa od 430,00 HRK te je slijedom navedenog temeljni kapital Društva smanjen s iznosa od 169.745.080,00 HRK za iznos od 12.040.000,00 HRK na iznos od 157.705.080,00 HRK.

Trgovački sud u Zadru, proveo je upis ove odluke , Rješenjem br Tt-15/37-2, dana 29.01.2015.g., te slijedom navedenog, smanjenje temeljog kapitala provela je i Središnje klirinško depozitarno društvo/SKDD/, dana 02.ožujka 2015.g.

2.4. Izloženost valutnom riziku, kreditnom te riziku likvidnosti

Iako se većina prihoda ostvaruje na domaćem tržištu, Društvo je izloženo valutnom riziku , jer su cijene smještajnih usluga vezane za stranu valutu , eur-o, te bi promjena vrijednosti istog mogla značajno utjecati na rezultate poslovanja. Osim kratkotrajnih potraživanja , valutnom riziku su izložena i devizna oročenja Društva kao i obveze po dugoročnim kreditima.

Što se tiče rizik likvdinosti Društvo nema poteškoća u podmirenju obveza, jer ima dovoljnu količinu novca za njihovo podmirenje.

3. Financijski izvještaji za 2014.g

- Bilanca,
- Račun dobiti i gubitka ,
- Izvještaj o novčanom tijeku ,
- Izvještaj o promjenama kapitala

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014

do

31.12.2014

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03136582

Matični broj subjekta (MBS): 060001921

Osobni identifikacijski broj (OIB): 74204012744

Tvrtna izdavačelja: TURISTHOTEL DD

Poštanski broj i mjesto: 23000

ZADAR

Ulica i kućni broj: OBALA KNEZA BRANIMIRA 6

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

Internet adresa: www.turisthotel.com.hr

Šifra i naziv općine/grada: 520 ZADAR

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 390
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MARINA JURLINA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023205539

Telefaks: 023250578

Adresa e-pošte: marina.jurlina@turisthotel.com.hr

Prezime i ime: FRANE SKOBLAR

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

Obveznik: TURISTHOTEL D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	170.074.637	173.648.220
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	165.032.796	169.202.552
1. Zemljište	011	45.286.310	45.286.310
2. Građevinski objekti	012	96.665.564	108.530.700
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.069.266	5.629.175
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	61.494	29
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14.781.235	9.587.411
8. Ostala materijalna imovina	018	168.927	168.927
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	4.023.812	3.718.181
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	100.000	2.400
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	2.431.366	2.675.095
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.492.446	1.040.686
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1.018.029	727.487
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	179.356.632	211.688.454
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.013.642	2.095.834
1. Sirovine i materijal	036	1.477.715	1.413.096
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	535.927	682.738
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	19.432.844	20.164.146
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	11.821.822	12.943.598
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	10.175	32.225
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	7.600.847	7.188.323
6. Ostala potraživanja	049	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	56.944.583	146.652.707
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	561.234	2.491.622
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	56.383.349	144.161.085
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	100.965.563	42.775.767

D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	295.637	93.385
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	349.726.906	385.430.059
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	2.205.613	2.276.819

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	262.610.390	271.021.355
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	142.112.160	169.745.080
II. KAPITALNE REZERVE	064	34.786.487	34.786.487
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	186.680	186.680
1. Zakonske rezerve	066	186.680	186.680
2. Rezerve za vlastite dionice	067	3.520.374	3.520.374
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	3.520.374	3.520.374
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-3.158.692	-2.909.949
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	28.117.832	4.331.730
1. Zadržana dobit	073	28.117.832	4.331.730
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	60.565.923	64.881.327
1. Dobit poslovne godine	076	60.565.923	64.881.327
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	63.723.733	70.421.544
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	63.723.733	70.421.544
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	22.940.275	43.592.267
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	390.773	390.773
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	6.752.390	7.185.194
4. Obveze za predujmove	097	512.798	490.188
5. Obveze prema dobavljačima	098	12.341.852	6.920.737
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.481.942	1.636.693
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.202.283	1.956.689
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	258.237	25.011.993
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	452.508	394.893
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	349.726.906	385.430.059
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	2.205.613	2.276.819
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane godišnje financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: TURISTHOTEL DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	186.641.002	188.908.558
1. Prihodi od prodaje	112	184.223.785	187.247.366
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.417.217	1.661.192
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	129.934.248	127.000.785
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	52.591.086	47.154.852
a) Troškovi sirovina i materijala	117	40.314.398	32.764.940
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	12.276.688	14.389.912
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	36.603.293	37.913.921
a) Neto plaće i nadnice	121	22.845.207	23.315.243
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.022.998	9.211.750
c) Doprinosi na plaće	123	4.735.088	5.386.928
4. Amortizacija	124	19.615.293	22.505.008
5. Ostali troškovi	125	17.844.462	18.418.761
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.751.887	469.636
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.751.887	469.636
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.528.227	538.607
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	8.073.196	6.291.266
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	8.073.196	6.291.266
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.386.612	3.089.356
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	3.386.590	3.089.355
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	22	1
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	194.714.198	195.199.824
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	133.320.860	130.090.141
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	61.393.338	65.109.683
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	61.393.338	65.109.683
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	827.415	228.356
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	60.565.923	64.881.327
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	60.565.923	64.881.327
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	60.565.923	64.881.327
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	141.246	243.729
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	141.246	319.349
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	28.249	63.870
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	112.997	255.479
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	60.678.920	65.136.806
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: TURISTHOTEL DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	61.608.157	65.109.683
2. Amortizacija	002	19.615.293	22.505.008
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	20.161.573
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	6.411.791	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	6.080.504	202.252
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	93.715.745	107.978.516
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	16.036.300	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	731.302
3. Povećanje zaliha	010	330.632	82.192
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	16.366.932	813.494
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	77.348.813	107.165.022
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	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	23.153.074	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	23.153.074	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	63.540.877	26.674.764
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	63.540.877	26.674.764
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	40.387.803	26.674.764
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	43.958.258	7.130.615
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	43.958.258	7.130.615
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	63.578.716	56.719.105
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	221.634	89.091.563
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	63.800.350	145.810.668
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	19.842.092	138.680.053
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	17.118.918	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	58.189.795
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	83.846.645	100.965.563
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	17.118.918	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	58.189.796
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	100.965.563	42.775.767

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju ____ do ____.

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Premodna godina	tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	0	0
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata*	018		
4. Novčani primici od dividendi*	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	0	0

* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od **01.01.2014** do **31.12.2014**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	142.112.160	169.745.080
2. Kapitalne rezerve	002	34.786.487	34.786.487
3. Rezerve iz dobiti	003	186.680	186.680
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	28.117.832	4.331.730
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	60.565.923	64.881.327
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-3.158.692	-2.909.949
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	262.610.390	271.021.355
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		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja.

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

IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

- prema mojem najboljem saznanju, revidirani financijski izvještaja za poslovnu 2014. godinu, sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, odobrenih za primjenu u Republici Hrvatskoj, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Zadar, travanj, 2015. godine.

Uprava – direktor

Frane Skoblar



Temeljem članka 220. i 300. d., Zakona o trgovačkim društvima, Uprava i Nadzorni odbor Turisthotela d.d., na sjednici Nadzornog odbora od 29. travnja 2015. godine, utvrdili su i usvojili slijedeću

ODLUKU
o utvrđivanju revidiranih financijskih izvještaja za poslovnu 2014. godinu

Utvrđuju se revidirani financijski izvještaji za poslovnu 2014. godinu, koji obuhvaćaju:

1. BILANCU sa zbrojem pozicija aktive i pasive	385.430.059 kn
2. RAČUN DOBITI I GUBITKA, u kojem su:	
ukupni prihodi	195.199.824 kn
ukupni rashodi	130.090.141 kn
dobit prije oporezivanja	65.109.683 kn
neto dobit	64.881.327 kn
3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU	
novac na kraju razdoblja	42.775.767 kn
4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA	
vrijednost kapitala na kraju razdoblja	271.021.355 kn
5. IZVJEŠTAJ revizora s bilješkama	

Uprava – direktor
Frane Skoblar

Predsjednik Nadzornog odbora
Mate Bilaver



Temeljem članka 220. Zakona o trgovačkim društvima Uprava i Nadzorni odbor, na sjednici Nadzornog odbora održanoj 29. travnja 2015. godine utvrdili su i usvojili sljedeći

PRIJEDLOG ODLUKE
o upotrebi dobiti ostvarene u poslovnoj 2014. godini

I.

Dobit 2014. godine u iznosu od 64.881.326,16 kuna rasporediti će se na sljedeći način:

- dio dobiti u iznosu od 55.013.400,00 kuna rasporediti će se za povećanje temeljnog kapitala iz sredstava Društva (kao reinvestirana dobit),
- dio dobiti u iznosu od 51.158,16 kuna rasporediti će se u zadržanu dobit
- dio dobiti u iznosu od 9.816.768,00 kuna upotrijebiti će se za isplatu dividende dioničarima Društva.

Uprava-direktor
Frane Skoblar



Predsjednik Nadzornog odbora
Mate Bilaver



TURISTHOTEL d.d., ZADAR

**REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI ZA 2014. GODINU**

S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvješće neovisnog revizora dioničarima	2
Izvještaj o financijskom položaju.....	4
Račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti..	5
Izvještaj o promjenama kapitala.....	6
Izvještaj o novčanom toku.....	7
Bilješke uz financijske izvještaje	8
Prilog I - Standardni godišnji financijski izvještaji	
Prilog II - Godišnje izvješće	

Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske ("Narodne novine" 109/07, 54/13), Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja i novčane tokove za navedeno razdoblje u skladu sa važećim računovodstvenim standardima.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

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

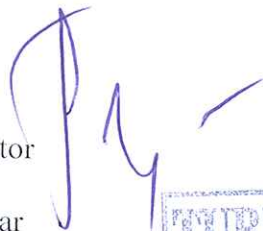
Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Narodne novine" 109/07, 54/13). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Za i u ime Uprave

Frane Skoblar, direktor

Turisthotel d.d., Zadar

30. travnja 2015. godine



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

Izvješće o financijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja dioničkog društva “Turisthotel”, Zadar (Društvo) koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju na 31. prosinca 2014. godine, račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o promjenama kapitala i izvještaj o novčanom toku za godinu koja je tada završila te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih bilješki s objašnjenjima (koji su prikazani na stranicama od 4 do 32).

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i fer prikaz u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost revizora

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

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanim u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevare ili pogreška, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne poslovnom subjektu za sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i fer prikaz kako bi oblikovao revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje i ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja.

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

Osim toga, pročitali smo priloženo godišnje izvješće Društva za 2014. godinu kako bi mogli izraziti mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s priloženim financijskim izvještajima Društva za 2014. godinu.

Mišljenje

Prema našem mišljenju financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2014. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

Mišljenje o sukladnosti s propisima koji uređuju poslovanje

Prema našem mišljenju priloženi financijski izvještaji su u skladu s onim propisima koji uređuju poslovanje Društva za koje je, prema točki 6.a MRevS-a 250 Revizorovo razmatranje sukladnosti sa zakonima i regulativama, opće prihvaćeno da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u financijskim izvještajima i ništa nas nije upozoravalo na mogućnost da povjerujemo kako priloženi financijski izvještaji nisu sukladni ostalim propisima koji uređuju poslovanje Društva.


Mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s financijskim izvještajima

Prema našem mišljenju informacije sadržane u priloženom godišnjem izvješću za koje se sastavljaju financijski izvještaji, su u skladu s priloženim financijskim izvještajima Društva.

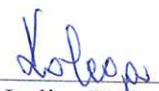
REVICON d.o.o.
Ovlašteni revizori
Zadar, Ruđera Boškovića 4
Hrvatska

Zadar, 30. travnja 2015. godine

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


Ervin Colić
Direktor


D.O.O. ZADAR
Ulica Ruđera Boškovića 4


Indira Kolega
Ovlašteni revizor

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2014. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2014.	31. prosinca 2013. prepravljeno
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3	169.202	164.971
Predujmovi za investicije		-	61
Ulaganja	4	2.677	2.532
Dani krediti	5	1.041	1.492
Odgodena porezna imovina	23	728	1.018
Ukupno dugotrajna imovina		173.648	170.074
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	6	1.413	1.478
Potraživanja i predujmovi	7	20.847	19.969
Tekuće dospjeće danih dugoročnih kredita	5	216	247
Kratkotrajna financijska ulaganja	8	146.437	56.701
Trošak budućeg razdoblja	9	93	296
Novac i novčani ekvivalenti	10	42.776	100.962
Ukupno kratkotrajna imovina		211.782	179.653
Ukupno imovina		385.430	349.727
GLAVNICA I OBVEZE			
Kapital i rezerve			
Dionički kapital	11	169.745	142.112
Kapitalne rezerve	11	34.786	34.786
Vlastite dionice	11	(3.520)	(3.520)
Rezerve	12	797	548
Zadržana dobit		4.332	28.118
Dobit tekuće godine		64.881	60.566
Ukupno vlasnički kapital		271.021	262.610
Dugoročne obveze			
Posudbe	13	70.422	63.724
Ukupno dugoročne obveze		70.422	63.724
Kratkoročne obveze			
Poslovne i ostale obveze	14	36.428	15.797
Posudbe	13	7.164	7.143
Prihodi budućeg razdoblja		395	453
Ukupno kratkoročne obveze		43.987	23.393
Ukupno glavnica i obveze		385.430	349.727

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 30. ožujka 2015. godine.

Direktor:

Frane Skoblar

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.



TURISTHOTEL d.d., ZADAR
RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ
SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2014.	31. prosinca 2013. prepravljeno
Prihodi od prodaje	15	187.247	184.224
Ostali prihodi iz poslovanja	16	1.661	2.417
Poslovni prihodi		188.908	186.641
Troškovi sirovina, materijala i energije	17	(32.760)	(40.295)
Troškovi prodane robe		(5)	(19)
Troškovi usluga	18	(14.390)	(12.277)
Troškovi osoblja	19	(42.625)	(41.748)
Amortizacija materijalne imovine	3	(22.505)	(19.615)
Ostali troškovi poslovanja	20	(14.716)	(15.981)
Poslovni rashodi		(127.001)	(129.935)
Dobit iz poslovanja		61.907	56.706
Neto financijski prihodi	21	3.202	4.687
Dobit prije poreza		65.109	61.393
Odgođeni porez na dobit	23	(228)	(827)
Neto dobit tekuće godine		64.881	60.566
Ostala sveobuhvatna dobit			
Dobitak s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	4	319	141
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	23	(64)	(28)
Neto ostala sveobuhvatna dobit razdoblja		255	113
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja		65.136	60.679
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	24	178	169

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2013.						
Prema prethodnom izvješću	78.951	(3.520)	34.786	435	122.771	233.423
Učinci ispravke pogreške prethodnog razdoblja – MRS 8	-	-	-	-	(4.169)	(4.169)
Učinci ispravke pogreške prethodnog razdoblja – MRS 8	-	-	-	-	(54)	(54)
Prepravljeno stanje 1. siječnja 2013.	78.951	(3.520)	34.786	435	118.548	229.200
Povećanje iz reinvestirane dobiti	63.161	-	-	-	(63.161)	-
Isplata dividende	-	-	-	-	(27.269)	(27.269)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	61.425	61.425
Učinci ispravke pogreške prethodnog razdoblja – MRS 8	-	-	-	-	(859)	(859)
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	113	-	113
Ukupna sveobuh. dobit razd.(bilj.12)	-	-	-	113	60.566	60.579
Stanje 31. prosinca 2013.	142.112	(3.520)	34.786	548	88.684	262.610
Stanje 1. siječnja 2014.						
Prema prethodnom izvješću	142.112	(3.520)	34.786	548	89.597	263.523
Učinci ispravke pogreške prethodnog razdoblja – MRS 8	-	-	-	-	(913)	(913)
Prepravljeno stanje 1. siječnja 2014.	142.112	(3.520)	34.786	548	88.684	262.610
Povećanje iz reinvestirane dobiti	27.633	-	-	-	(27.633)	-
Isplata dividende	-	-	-	-	(56.719)	(56.719)
Prodaja dionica (bilješka 12)	-	-	-	(6)	-	(6)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	64.881	64.881
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	255	-	255
Ukupna sveobuh. dobit razd.(bilj.12)	-	-	-	255	64.881	65.136
Stanje 31. prosinca 2014.	169.745	(3.520)	34.786	797	69.213	271.021

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2014.	2013.
Poslovne aktivnosti		
Novčani priliv generiran poslovanjem (bilješka 25)	107.638	40.589
Ulagačke aktivnosti		
Nabava dugotrajne materijalne imovine	(26.736)	(63.543)
Prodaja dugotrajne imovine	-	3
Smanjenje ulaganja	172	-
Smanjenje danih kredita	482	676
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajnih financijskih ulaganja	(89.736)	22.701
Neto novčani priliv/(odliv) korišten za ulagačke aktivnosti	(115.818)	(40.163)
Financijske aktivnosti		
Povećanje dugoročnih obveza po kreditima	6.698	43.877
Povećanje kratkoročnih obveza po kreditima	21	81
Prodaja dionica	(6)	-
Isplaćena dividenda	(56.719)	(27.269)
Neto novčani odliv iz financijskih aktivnosti	(50.006)	16.689
Neto povećanje/(smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata	(58.186)	17.115
Promjene novca i novčanih ekvivalenata		
Na početku godine	100.962	83.847
Na kraju godine (bilješka 10)	42.776	100.962
Povećanje/(smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata	(58.186)	17.115

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKA 1 - OPĆE INFORMACIJE

“Turisthotel” d.d., Zadar (Društvo), OIB:74204012744, posluje u Republici Hrvatskoj. Društvo obavlja ugostiteljske, turističke i ostale usluge (najznačajnije pranje rublja). Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru s dioničkim kapitalom u iznosu od 169.745.080,00 kuna. Sjedište “Turisthotel” d.d. nalazi se u Zadru, Obala kneza Branimira 6, Hrvatska.

Na dan 31. prosinca 2014. godine dionice Društva nalaze se na službenom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješci 11.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

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

(a) Osnove prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promjenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. Iznosi u ovim financijskim izvještajima su iskazani u hrvatskim kunama. Tečaj kune na dan 31. prosinca 2014. godine bio je u odnosu na USD 6,30 i EUR 7,66 (31. prosinca 2013. godine USD 5,55 i EUR 7,64).

(b) Ispravljanje pogrešaka prethodnih razdoblja

U studenom 2013. godine Visoki trgovački sud donio je presudu kojom se odbija žalba Društva na presudu Trgovačkog suda u Zadru iz 2012. godine, a u vezi spora u kojem je Društvo tuženik, a tužitelj Invest-Zadar d.o.o. kao izvođač građevinskih radova. Uz presudu je izdano i rješenje kojim se Društvu nalaže da isplati tužitelju «iznos od 7.142 tisuće kuna zakonske zatezne kamate od 5. listopada 2006. godine do isplate». U 2014. godini ovrhom je naplaćeno ukupno 1.881 tisuća zateznih kamata od čega se 739 tisuća kuna odnosi na 2014. godinu, 1.074 tisuća kuna odnosi na kamatu obračunatu za 2013. godinu, a 67 tisuća kuna se odnosi na kamatu obračunatu za 2012. godinu.

Uprava je ocijenila da se radi o značajnom iznosu, koji se odnosi na ranija razdoblja i kao takav predstavlja značajno izostavljanje iz financijskih izvještaja, koje je utjecalo na iznose obveza i financijskih rashoda iskazanih za tekuću i prethodnu godinu.

Slijedom toga evidentiranje naplate zateznih kamata provedeno je retroaktivnim prepravljajem sukladno odredbama MRS 8 - Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i pogreške. Poslovne i ostale obveze te financijski rashodi (kamate) u usporednim financijskim izvještajima prepravljani su u skladu s računovodstvenim standardima.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Navedeno je rezultiralo povećanjem poslovnih i ostalih obveza u iznosu od 1.141 tisuće kuna odnosno smanjenja zadržanih dobitaka za iznos od 913 tisuća kuna i iskazivanjem odgođene porezne imovine u iznosu od 228 tisuća kuna, a u računu dobiti i gubitka povećanjem troškova kamata, odnosno smanjenja neto financijskih prihoda za iznos od 1.074 tisuća kuna.

(c) Priznavanje prihoda

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

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

(d) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

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

(e) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi

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

(f) Investicijsko i tekuće održavanje

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

(g) Porez na dobit

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

(h) Odgođeni porez na dobit

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

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(i) Strana sredstva plaćanja

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

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

(j) Ulaganja

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

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

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

(k) Nekretnine, postrojenja i oprema

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

Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina ako im je radni vijek uporabe dulji od jedne godine i pojedinačna nabavna vrijednost veća od 3.500,00 kuna.

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

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

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

	2014.	2013.
Građevinski objekti	2,5-10 godina	2,5-10 godina
Oprema za ugostiteljstvo i turizam	2,5 godina	2,5 godina
Ostala oprema	2-10 godina	2-10 godina

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

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

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

(l) Zalihe

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

(m) Potraživanja i predujmovi

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

(n) Poslovni najmovi

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

(o) Novac i novčani ekvivalenti

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

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(p) Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja su stavke potraživanja ili obveza za koje u obračunskom razdoblju nisu zadovoljeni kriteriji priznavanja prihoda odnosno rashoda već se ispunjenje ovih kriterija očekuje u budućim razdobljima

(r) Vlastite dionice

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

(s) Financijski instrumenti i upravljanje rizicima

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

Kreditni rizik

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

Rizik likvidnosti

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

Valutni rizik

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

Fer vrijednosti

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(t) Usporedni iznosi

Financijski izvještaji za godinu koja je završila na dan 31. prosinca 2013. su ispravljani kako bi evidentirali značajnu pogrešku prethodnog razdoblja kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2013. prije prepravljanja	31. prosinca 2013. prepravljeno
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3	164.971	164.971
Predujmovi za investicije		61	61
Ulaganja	4	2.532	2.532
Dani krediti	5	1.492	1.492
Odgodena porezna imovina	23	790	1.018
Ukupno dugotrajna imovina		169.846	170.074
Kratkotrajna imovina:			
Zalihe	6	1.478	1.478
Potraživanja i predujmovi	7	19.969	19.969
Tekuće dospjeće danih dugoročnih kredita		247	247
Kratkotrajna financijska ulaganja	8	56.701	56.701
Trošak budućeg razdoblja -računi za predujam	9	296	296
Novac i novčani ekvivalenti	10	100.962	100.962
Ukupno kratkotrajna imovina		179.653	179.653
Ukupno imovina		349.499	349.727
GLAVNICA I OBVEZE			
Kapital i rezerve			
Dionički kapital	11	142.112	142.112
Kapitalne rezerve	11	34.786	34.786
Vlastite dionice	11	(3.520)	(3.520)
Rezerve	12	548	548
Zadržana dobit		28.172	28.118
Dobit tekuće godine		61.425	60.566
Ukupno vlasnički kapital		263.523	262.610
Dugoročne obveze			
Posudbe	13	63.724	63.724
Ukupno dugoročne obveze		63.724	63.724
Kratkoročne obveze			
Poslovne i ostale obveze	14	14.656	15.797
Posudbe	13	7.143	7.143
Prihodi budućeg razdoblja		453	453
Ukupno kratkoročne obveze		22.252	23.393
Ukupno glavnica i obveze		349.499	349.727

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
 BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
 ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31.prosinca 2013. prije prepravljanja	31. prosinca 2013. prepravljeno
Prihodi od prodaje	15	184.224	184.224
Ostali prihodi iz poslovanja	16	2.417	2.417
Poslovni prihodi		186.641	186.641
Troškovi sirovina, materijala i energije	17	(40.295)	(40.295)
Trošak prodane robe		(19)	(19)
Troškovi usluga	18	(12.277)	(12.277)
Troškovi osoblja	19	(41.748)	(41.748)
Amortizacija materijalne imovine	3	(19.615)	(19.615)
Amortizacija nematerijalne imovine		-	-
Ostali troškovi poslovanja	20	(15.981)	(15.981)
Poslovni rashodi		(129.935)	(129.935)
Dobit iz poslovanja		56.706	56.706
Neto financijski prihodi	21	5.761	4.687
Dobit prije poreza		62.467	61.393
Odgođeni porez na dobit	23	(1.042)	(827)
Neto dobit tekuće godine		61.425	60.566
Ostala sveobuhvatna dobit			
Dobitak s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	4	141	141
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	23	(28)	(28)
Neto ostala sveobuhvatna dobit razdoblja		113	113
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja		61.538	60.679
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	24	169	169

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 3 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Investicije u tijeku	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2013.					
Na početku godine					
Prema prethodnom izvješću					
neto knjigovodstveno stanje	45.286	36.715	5.133	23.661	110.795
Učinci ispravke značajne pogreške - MRS 8	-	968	936	-	1.904
Prepravljeno na početku godine					
neto knjigovodstveno stanje	45.286	37.683	6.069	23.661	112.699
Direktna povećanja	-	-	12	71.878	71.890
Prijenos sa investicija u tijeku	-	72.859	7.899	(80.758)	-
Prodaja	-	-	(3)	-	(3)
Trošak amortizacije	-	(13.876)	(5.739)	-	(19.615)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	45.286	96.666	8.238	14.781	164.971
Stanje 31. prosinca 2013.					
Nabavna vrijednost	45.286	313.284	70.332	14.781	443.683
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(216.618)	(62.094)	-	(278.712)
Neto knjigovodstvena vrijednost	45.286	96.666	8.238	14.781	164.971
Za godinu koja je završila 31.12.2014.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	45.286	96.666	8.238	14.781	164.971
Direktna povećanja	-	-	-	26.736	26.736
Prijenos sa investicija u tijeku	-	28.817	3.113	(31.930)	-
Trošak amortizacije	-	(16.952)	(5.553)	-	(22.505)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	45.286	108.531	5.798	9.587	169.202
Stanje 31. prosinca 2014.					
Nabavna vrijednost	45.286	342.101	71.766	9.587	468.740
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(233.570)	(65.968)	-	(299.538)
Neto knjigovodstvena vrijednost	45.286	108.531	5.798	9.587	169.202

Na dijelu građevinskih objekata (zgrade - apartmani) s pripadajućim zemljištem u turističkom naselju Zaton, nabavne vrijednosti u iznosu od 61.553 tisuće kuna, upisano je založno pravo u zemljišnim knjigama u korist OTP Banke d.d. Zadar za osiguranje povrata dugoročnih kredita (vidi bilješku 13). Na upravnoj zgradi i objektu kavane Branimir nabavne knjigovodstvene vrijednosti od 9.518 tisuća kuna upisano je založno pravo u korist Erste&Steiermaerkische Bank d.d., Rijeka kao osiguranje povrata dugoročnog kredita (vidi bilješku 13).

Za zemljište ukupne površine od 293.006 m² pokrenut je postupak utvrđenja suvlasničkih omjera između društva i Republike Hrvatske.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 4 – ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Ulaganja u nepovezana društva (do 20 % temeljnog kapitala)		
Aenona d.d., Zadar	2	100
Croatia osiguranje d.d., Zagreb	-	44
Croatia Airlines d.d., Zagreb	209	209
Pominvest d.d., Split	-	23
HT d.d., Zagreb	1.055	1.055
Jadransko osiguranje d.d.	2.078	2.078
Auto Hrvatska d.d., Zagreb	2.690	2.690
	<u>6.034</u>	<u>6.199</u>
Ostala ulaganja		
Udruga "Petar Zoranić" Tankerske plovidbe d.d.	281	281
	<u>6.315</u>	<u>6.480</u>
Ispravak vrijednosti ulaganja	<u>(3.638)</u>	<u>(3.948)</u>
Sveukupno ulaganja	<u><u>2.677</u></u>	<u><u>2.532</u></u>

U tijeku godine provedeno smanjenje temeljnog kapitala Aenone d.o.o. i Društvu vraćen dio uloga u iznosu od 98 tisuća kuna.

Dionice Croatia osiguranja d.d., Zagreb i Pominvesta d.d., Split su prodane iz čega je realizirana neto dobit u iznosu od 15 tisuća kuna uz utjecaj na revalorizacijske rezerve u iznosu od 6 tisuća kuna.

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

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 4 - ULAGANJA (nastavak)

Promjene na ulaganjima Društva su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	Ulaganja
Cijena koštanja ili vrednovanje	
1. siječnja 2013.	2.390
Efekti svodenja na fer vrijednost na dan bilance	142
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2013.	2.532
Cijena koštanja ili vrednovanje	
1. siječnja 2014.	2.532
Smanjenje temeljnog kapitala Aenona d.o.o.	(98)
Prodaja dionica	(76)
Efekti svodenja na fer vrijednost na dan bilance	319
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2014.	2.677

BILJEŠKA 5 - DANI KREDITI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Dugoročni financijski krediti zaposlenima	963	1.367
Kreditni zaposlenima - ostalo	294	372
Ukupno	1.257	1.739
Tekuće dospjeće danih dugoročnih kredita	(216)	(247)
Dugoročni dio potraživanja po danim dugoročnim kreditima	1.041	1.492

Financijski krediti odobreni su zaposlenicima Društva na rok od 4 do 12 godina, odnosno 20 godina, uz godišnju kamatu od 5% i 5,5 % godišnje. Krediti su osigurani jamstvima i kupljenim dionicama Turisthotela.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 6 - ZALIHE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Sirovine i materijal	1.051	1.116
Rezervni dijelovi	119	120
Sitan inventar	243	242
	1.413	1.478

BILJEŠKA 7 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Potraživanja za dane predujmove	683	536
Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu	10.956	9.986
Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu	1.449	1.504
Potraživanja od državnih institucija	43	36
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	1.402	1.305
Potraživanja za predujmove poreza na dobit	7.032	7.548
Potraživanja od zaposlenih	32	11
Ostala kratkoročna potraživanja	1.730	1.283
	23.327	22.209
Ispravak vrijednosti potraživanja za porez na dodanu vrijednost	(1.288)	(1.288)
Ispravak vrijednosti potraživanja od zaposlenih	-	(1)
Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje	(985)	(705)
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate	(207)	(246)
	(2.480)	(2.240)
	20.847	19.969

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 583 tisuće kuna, dok je u tijeku godine naplaćeno 149 tisuća kuna ranije otpisanih potraživanja od kupaca, a brisano iz evidencije 154 tisuće kuna. Potraživanja za kamate u iznosu od 39 tisuća kuna su brisana iz evidencije.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 8 - KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Financijska imovina koja se drži za trgovanje	575	561
Depoziti kod OTP banke d.d., Zadar	76.615	48.189
Depoziti kod Zagrebačke banke d.d., Zagreb	61.292	-
Ulaganja u investicijski OTP euro novčani fond	1.917	-
Financijske pozajmice trgovačkim društvima	6.091	8.044
	146.490	56.794
Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima	(53)	(93)
	146.437	56.701

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

Depoziti kod OTP banke d.d. odnose se na dva depozita na period od 4 i 6 mjeseci i to devizni depoziti u eurima uz fiksnu kamatnu stopu od 3,3 % godišnje.

Depoziti kod Zagrebačke banke d.d. odnose se na dva depozita na period od 12 mjeseci i to devizni depoziti u eurima uz fiksnu kamatnu stopu od 2,2 % godišnje.

Kratkoročne financijske pozajmice trgovačkim društvima odobrene su uz kamatne stope u rasponu od 6% do 10% godišnje, a povrat je osiguran financijskim instrumentima (bjanko zadužnice).

BILJEŠKA 9 - TROŠAK BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Računi za predujam	-	180
Unaprijed plaćeni troškovi	93	116
	93	296

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 10 - NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Devizni račun	36.540	20.523
Žiro račun	6.116	4.061
Devizni depozit s rokom dospijeca do 3 mjeseca	-	76.376
Depozit po rezerviranju suda	118	-
Blagajna	2	1
Čekovi	-	1
	42.776	100.962

BILJEŠKA 11 - REDOVNE DIONICE, VLASTITE DIONICE I KAPITALNE REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Redovne dionice	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Ukupno
Stanje 31. prosinca 2013.	142.112	(3.520)	34.786	173.378
Stanje 31. prosinca 2014.	169.745	(3.520)	34.786	201.011

Odlukom Glavne skupštine Društva, od 9. srpnja 2014. godine, temeljni kapital Društva je povećan, iz dobiti 2013. godine, sa iznosa od 142.112.160,00 kuna za iznos od 27.632.920,00 kuna na iznos od 169.745.080,00 kuna povećanjem nominalnog iznosa svake od ukupno 394.756 redovnih dionica sa iznosa od 360,00 kuna za iznos od 70,00 kuna na iznos od 430,00 kuna.

Vlastite dionice se tretiraju kao odbitak od dioničkog kapitala. Dobici i gubici nastali prodajom vlastitih dionica terete račun kapitalnih rezervi. Ukupan broj vlastitih dionica na kraju 2014. godine, prema knjizi dionica, bio je 31.172 komada (2013.: 31.172).

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

	31. prosinca 2014.	31. prosinca 2013.
Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice)	7,89	7,89
Ostali dioničari	92,11	92,11
	100,00	100,00

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 12 – REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Zakonske rezerve	187	187
Rezerve za vlastite dionice	3.520	3.520
Revalorizacijske rezerve	(2.910)	(3.159)
	<u>797</u>	<u>548</u>

Promjene u rezervama u tijeku 2014. godine su:

Revalorizacijske rezerve

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
1. siječnja	(3.159)	(3.272)
Usklađenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima	255	113
Prodaja ulaganja (bilješka 4)	(6)	-
31. prosinca	(2.910)	(3.159)

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 13 - POSUDBE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Prvobitno odobrena glavnica	Kamata	2014.	2013.
Kratkoročne				
Udruga "Petar Zoranić", Zadar		15%	200	200
			200	200
Plus: Tekuće dospjeće dug posudbi			6.964	6.943
Ukupno kratkoročni dio			7.164	7.143
Dugoročne				
OTP banka d.d., Zadar	Kn 29.950.000 val. kl.	2%	5.890	9.786
OTP banka d.d., Zadar	EUR 10.000.000,00	2,7 %	64.093	50.471
Erste& Steiermaerkische Bank d.d.	EUR 2.972.740,28	2%	7.117	9.933
Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	KN 1.189.245,00	0%	286	477
			77.386	70.667
Minus: Tekuće dospjeće dug. posudbi			(6.964)	(6.943)
Ukupno dugoročni dug			70.422	63.724
Ukupno posudbe			77.586	70.867

Obveza prema OTP Banci d.d., Zadar je po dugoročnom kreditu za izgradnju i obnovu u turističkom naselju "Zaton" iz HBOR-ovog Programa kreditiranja potpore turističkom sektoru. Kredit je odobren u kunama uz valutnu klauzulu vezanu na EUR i kamatnu stopu od 2% godišnje s ugovorenim dospjećem 30. lipnja 2016. godine.

U 2013. godini zaključen je Ugovor o dugoročnom kreditu sa OTP bankom d.d., Zadar, po HBOR-ovom Programu kreditiranja „Turizam“. Kredit je odobren u kunama uz valutnu klauzulu vezanu na EUR i kamatnu stopu od 2,7 % godišnje s ugovorenim dospjećem 30. lipnja 2030. godine. Do dana revizije kredit nije u cijelosti iskorišten.

Kreditni su osigurani financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 3).

Kredit Erste&Steiermaerkische Bank d.d. je iz programa kreditiranja potpore turističkom sektoru, za izgradnju 40 apartmana, kupnju 50 kamp kućica i uređenje kampa u turističkom naselju Zaton. Kredit je odobren uz promjenjivu kamatnu stopu od 2 %, s ugovorenim dospjećem 31. prosinca 2016. godine. Kredit je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama Društva (vidi bilješku 3).

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 13 – POSUDBE (nastavak)

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

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

(U tisućama kuna)

2015.	6.964
2016.	4.905
2017.	3.371
2018.	3.895
2019.	3.895
Nakon 2019. godine	54.356
	<u>77.386</u>

BILJEŠKA 14 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013. prepravljeno
Obveze prema dobavljačima	6.703	4.104
Obveze za nefakturiranu robu	69	152
Obveze za predujmove	490	513
Obveze prema zaposlenima	1.609	1.464
Porez i doprinosi za plaće	909	836
Obveze za porez na dodanu vrijednost	576	51
Ostali porezi i doprinosi	53	41
Obveze za komunalnu naknadu	227	80
Obveze za kamate	560	8.086
Obveze za dividendu	25.012	258
Ostale obveze	220	212
	<u>36.428</u>	<u>15.797</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 14 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE (nastavak)

Obveze za kamate

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Na početku godine	8.087	7.292
Primljeni obračuni	1.147	228
Plaćanja	(8.674)	(575)
Učinci ispravke pogreške ranijih razdoblja – tijekom godine	-	1.141
Na kraju godine	560	8.086

Iznosi iskazani na dan 31. prosinca 2013. godine su prepravljani temeljem provedene ispravke pogreške prethodnog razdoblja. Usklađenja nastala ispravkom pogreški su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	1. siječnja 2013.	2013.	31. prosinca 2013.
Obveze za kamate dobavljača	67	1.074	1.141
Učinak odgođenog poreza - porezna imovina (bilj.23)	(13)	(215)	(228)
	54	859	913

BILJEŠKA 15 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

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

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

Segment „Praonica rublja“ pruža usluge pranja rublja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 15 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

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

Poslovni segmenti

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

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2014.godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
Prihodi				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	139.675	-	139.675
Prihodi od ostalih usluga	-	1.311	-	1.311
Prihod od pranja rublja	25.180	179	-	25.359
Prihodi od prodaje robe	-	1.556	-	1.556
Zakupnine	197	6.231	-	6.428
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	12.918	-	12.918
Prodaja vanjskim korisnicima	25.377	161.870	-	187.247
Prodaja između segmenata	2.277	-	(2.277)	-
Ukupan prihod	27.654	161.870	(2.277)	187.247
Rezultat				
Rezultat segmenta	4.395	57.512	-	61.907
Neto financijski prihod	1	3.201	-	3.202
Dobit prije poreza	4.396	60.713	-	65.109
Odgodeni porez na dobit	(15)	(213)	-	(228)
Neto dobit godine	4.381	60.500	-	64.881
Na dan 31. prosinca 2014.				
Imovina i obveze				
Imovina segmenta	8.792	376.638	-	385.430
Obveze segmenta	2.680	111.729	-	114.409
Ostali podaci o segmentu				
Kapitalna ulaganja	336	26.400	-	26.736
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	1.450	21.055	-	22.505

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 15 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2013.godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
Prihodi				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	135.672	-	135.672
Prihodi od ostalih usluga	-	1.515	-	1.515
Prihod od pranja rublja	23.737	-	-	23.737
Prihodi od prodaje robe	-	2.440	-	2.440
Zakupnine	296	6.058	-	6.354
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	14.506	-	14.506
Prodaja vanjskim korisnicima	24.033	160.191	-	184.224
Prodaja između segmenata	2.206	-	(2.206)	-
Ukupan prihod	26.239	160.191	(2.206)	184.224
Rezultat				
Rezultat segmenta	2.147	57.559	-	59.706
Neto financijski prihod	-	5.761	-	5.761
Dobit prije poreza	2.147	59.246	-	61.393
Odgođeni porez na dobit	-	(827)	-	(827)
Neto dobit godine	2.147	58.419	-	60.566
Na dan 31. prosinca 2013.				
Imovina i obveze				
Imovina segmenta	5.187	344.540	-	349.727
Obveze segmenta	4.206	82.912	-	87.118
Ostali podaci o segmentu				
Kapitalna ulaganja	2.518	69.433	-	71.951
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	1.994	17.621	-	19.615

Prihodi – po zemljopisnom području

Prihodi od prodaje mogu se također razlikovati i prema zemljopisnoj pripadnosti kupaca.

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Prihodi od pružanja turističkih usluga u zemlji	39.599	39.202
Prihodi od pružanja turističkih usluga u inozemstvu	134.730	130.516
Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja u inozemstvu	12.918	14.506
	187.247	184.224

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 16 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Prihodi od donacija, sponzorstva i sl.	200	200
Prodaja materijalne imovine	147	408
Viškovi materijala	233	193
Naplaćena otpisana potraživanja	49	150
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	-	188
Naknadno odobreni popusti	499	961
Prihod od otpisanih obveza	41	23
Prihodi iz prethodnih godina	299	183
Ostali prihodi	193	111
	1.661	2.417

BILJEŠKA 17 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji	22.134	23.364
Utrošena energija	4.600	4.842
Rezervni dijelovi i sitni inventar	6.026	12.089
	32.760	40.295

BILJEŠKA 18 - TROŠKOVI USLUGA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Prijevoz, telefon, poštarina	1.925	1.391
Popravci i održavanje	4.547	4.604
Troškovi propagande	2.360	1.669
Zakupnine	436	300
Komunalne usluge	4.419	3.587
Ostale usluge	703	726
	14.390	12.277

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Neto plaće	23.315	22.848
Porez i doprinosi za plaće	14.599	13.755
Naknade po ugovorima – sezonski rad	619	642
Trošak prijevoza i terenski dodaci	2.775	3.149
Ostala materijalna prava zaposlenih	1.317	1.354
	42.625	41.748

Društvo je tijekom godine imalo prosječno 438 zaposlenika (2013.:449). Broj stalno zaposlenih je 150, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, značajno povećava.

BILJEŠKA 20 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Troškovi putovanja	558	343
Intelektualne usluge	672	653
Usluge student servisa	910	841
Ostale neproizvodne usluge	3.360	2.584
Reprezentacija	911	902
Troškovi osiguranja	618	442
Nadzorni odbor	346	341
Komunalna naknada	1.565	1.312
Naknade, ostali porezi i doprinosi	2.426	2.630
Naknade bankama	255	689
Provizija kartičara	686	680
Donacije, pomoći	576	549
Otpis potraživanja od kupaca te ostalih potraživanja	470	1.752
Naknadno utvrđeni rashodi	518	425
Neotpisana vrijednost otpisane i rashodovane dug. imovine	-	965
Ostali troškovi	845	873
	14.716	15.981

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
 BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
 ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 21 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013. prepravljeno
Financijski prihodi		
Pozitivne tečajne razlike	798	2.320
Prihodi od kamata	5.307	5.553
Prihodi od dividendi	155	143
Ostali financijski prihod	18	-
Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela	13	57
Ukupni financijski prihodi	6.291	8.073
Financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike	(307)	(752)
Rashodi od kamata	(2.767)	(2.634)
Ostali financijski rashod	(15)	-
Ukupni financijski rashodi	(3.089)	(3.386)
Neto financijski prihodi	3.202	4.687

Rashodi od kamata

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Prije prepravljanja	2.767	1.560
Učinci ispravke pogreške ranijih razdoblja	-	1.074
Nakon prepravljanja	2.767	2.634

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 22 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 20% (2013.: 20%). Prepravljena dobit prije oporezivanja za 2013. godinu iznosi 61.393 tisuće kuna dok je dobit prije prepravljanja iznosila 62.467 tisuća kuna.

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

<i>(U tisućama kuna)</i>	31.12.2014.	31.12.2013.
Dobit prije oporezivanja	65.109	62.467
Obračun poreza po stopi od 20 %	13.022	12.493
Porezni učinak neto porezno nepriznatog rashoda	215	216
Porezni učinak neto neoporezivog prihoda	(11.289)	(6.628)
Porezni učinak prenesenog poreznog gubitka	-	(64)
Oslobođenje temeljem olakšice prema čl. 8. i 9. Zakona o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja	(1.948)	(6.017)
Porezna obveza	-	-
Stvarna stopa poreza na dobit	-	-

Društvo je početkom 2014. godine dobilo Potvrdu Ministarstva gospodarstva kojom se, sukladno Zakonu o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja oslobađa plaćanja poreza na dobit do iznosa od 46.699 tisuća kuna, koji će se konačno utvrditi završetkom investicije temeljem koje je oslobođenje ishodeno, a za razdoblje iskorištenja od 2013. do 2022. godine.

Društvo ima namjeru provesti dokapitalizaciju iz sredstava Društva i to iz dobiti ostvarene u 2014. godini. Sukladno poreznim propisima ovakvo povećanje temeljnog kapitala predstavlja reinvestiranu dobit na koju se ostvaruje olakšica kod plaćanja poreza na dobit, odnosno reinvestirani iznos dobiti od 55.013.400,00 kuna smanjuje poreznu osnovicu za plaćanje poreza na dobit. Odluku o istom, radi omogućavanja daljnjeg rasta i razvoja Društva, donijela je Uprava Društva dana 20. travnja 2014. godine kao prijedlog Nadzornom odboru koji je, 29. travnja 2015. godine potvrdio istu te će skupštini Društva predložiti povećanje temeljnog kapitala povećanjem nominalnog iznosa dionica za iznos od 150,00 kuna po dionici tako da će nakon povećanja svaka dionica imati nominalni iznos od 580,00 kuna.

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 23 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 20% (2013. : 20 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013. prepravljeno
Na početku godine		
-prema prethodnom izvješću	1.018	1.860
-učinak primjene MRS-a 8 (bilješka 14)	-	13
-prepravljeno na početku godine	1.018	1.873
-porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 4)	(64)	(28)
- porezni učinci prodaje financijske imovine (bilješka 4)	2	-
-učinak primjene MRS-a 8 (bilješka 14)	-	215
-iskorištena odgođena porezna imovina	(228)	(1.042)
Na kraju godine	728	1.018

Ukinuta odgođena porezna imovina za 2013. godinu, nakon učinaka primjene MRS-a 8, iznosila je 827 tisuća kuna (1.042-215).

Na dan 31. prosinca 2014. godine ukinuta je odgođena porezna imovina u postupku obračuna poreza na dobit za 2014. godinu, nakon smanjenja osnovice poreza na dobit za naknadno utvrđene troškove ranijeg razdoblja (vidi bilješku 22).

BILJEŠKA 24 - ZARADE PO DIONICI

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

	2014.	2013.
Neto dobit dioničara (u tisućama kuna)	64.881	60.566
Prosječno ponderirani broj izdanih red. dionica	363.584	363.584
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	178	167

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2014. GODINE

BILJEŠKA 25 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2014.	2013.
Dobit prije poreza	65.109	61.393
Usklađenje za:		
Amortizacija materijalne imovine (bilješka 3)	22.505	19.615
Učinci ispravke pogreške prethodnog razdoblja (bilješka 14)	-	(67)
Promjene u obrtnom kapitalu		
- potraživanja od kupaca	(635)	(1.783)
- potraživanja za dane predujmove	(86)	(320)
- ostala potraživanja	(96)	8.286
- zalihe	65	(11)
- troškovi budućeg razdoblja	203	6.081
- obveze prema dobavljačima	2.516	(14.454)
- obveze prema zaposlenima	145	47
- ostale obveze	17.970	(38.155)
- prihod budućeg razdoblja	(58)	(43)
Novčani priliv generiran poslovanjem	107.638	40.589

BILJEŠKA 26 – POTENCIJALNE OBVEZE

Društvo je s OTP bankom d.d., Zadar sklopilo Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 670.000,00 kuna za osiguranje urednog plaćanja obveza sa osnova kredita i sredstva osiguranja u korist Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost te Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 200.000,00 kuna za ozbiljnost ponude i sredstva osiguranja u korist Opće bolnice Šibensko-kninske županije.

BILJEŠKA 27 – DOGAĐAJI NAKON IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Odlukom Glavne skupštine Društva od 29. prosinca 2014. godine i Rješenjem Trgovačkog suda od 29. siječnja 2015. godine izvršeno je smanjenje temeljnog kapitala Društva, na redovan način, povlačenjem 28.000 komada vlastitih dionica nominalnog iznosa 430,00 kuna po dionici. Kapital je smanjen sa iznosa od 169.745.080,00 kuna za iznos od 12.040.000,00 kuna na iznos od 157.705.080,00 kuna bez isplate dioničarima. Nakon smanjenja temeljni kapital je podijeljen na 366.756 dionica nominalne vrijednosti 430,00 kuna.