

TURISTHOTEL d.d. Zadar

**TROMJESEČNI MEĐUIZVJEŠTAJ TURISTHOTELA D.D.,  
za razdoblje 01.01. do 31. 03.2009. godine**

**Zadar, travanj 2009.**

**SADRŽAJ:**

<b>1. Tromjesečni međuizvještaj Uprave</b>	<b>2-4</b>
<b>2. Računovodstvene politike</b>	<b>5-6</b>
<b>3. Financijski izvještaji</b>	<b>7-15</b>
<b>4. Bilješke</b>	<b>16-24</b>
<b>5. Izjave odgovornih osoba</b>	<b>24</b>

## **TROMJESEČNI MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE TURISTHOTELA D.D. za razdoblje 01. 01. do 31. 03. 2009. godine**

### **Uvod**

Uprava Društva Turisthotel d.d., ovim izvještajem predstavlja rezultate poslovanja za prvo tromjesečje 2009. godine.

Ovaj izvještaj izrađuje se sukladno članku 410. Zakona o tržištu kapitala, a podnosi se javnosti putem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (HANFA), te putem internetskih stranica Zagrebačke burze.

Izvještaji nisu revidirani.

### **1. Opći podaci o Društvu**

Turisthotel d.d., je dioničko društvo, sa sjedištem u Zadru, Obala kneza Branimira 6. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru.

Osnovna djelatnost Društva je pružanje turističko-ugostiteljskih usluga, usluga pranja rublja, te usluga cateringa u zemlji i inozemstvu.

Poslovanje Društva se prati po profitnim centrim, kako slijedi: Holiday Village - Zaton , Praonica rublja, gradsko ugostiteljstvo (kafé-barovi: Forum, Branimir, Zoilo i Krševan), catering, te troškovni centar – Uprava (Zajedničke stručne službe).

**Šifra djelatnosti: 55110**

**Matični (porezni ) broj društva: 03136582**

**MBS: 060001921**

**OIB: 74204012744**

#### **Organi društva:**

**Uprava-Direktor:** Skoblar Frane

#### **Nadzorni odbor:**

1. Mate Bilaver- predsjednik
2. Ante Barić-zamjenik predsjednika
3. Miljenko Alerić, član

**Glavna skupšina:** Čine je svi dioničari Društva.

Revizorska tvrtka, koja revidira poslovanje društva je "Revicon" d.o.o., Zadar

### **2. Kapaciteti Društva**

Osnovna djelatnost "Turisthotela" d.d. koncentrirana je u turističkom naselju (Holiday Village) "Zaton", koji se sastoji od apartmanskog naselja i kampa te raspolaže ukupnim smještajnim kapacitetom od cca 8.000 osoba.

Holiday Village "Zaton" smješteno je u borovoj šumi na 100 ha površine, u mjestu Zaton, 15 km udaljenom od Zadra .

Smještajni kapacitet je slijedeći : 593 apartmana, sa 2.323 ležaja, te 1500 u smještajnih jedinica / kamp mjesta te kamp kućice/ za cca 5500 osoba. Ukupno posjedujemo 200 vlastitih mobilnih kućica u kampu.

U strukturi apartmana prema kategoriji imamo 118 apartmana sa 4 zvjezdice, te 475 sa tri zvjezdice. Svi apartmani su kompletno renovirani u 2006. godini.

2. Praonica rublja u Zadru, kapaciteta preko 8 tona u jednoj smjeni, pruža usluge pranja za vlastite potrebe, kao i za razne druge korisnike (hotele, bolnice, te privatne ( fizičke) osobe).
3. Organizacijska jedinica catering, pored usluga klasičnog cateringa, pruža i usluge kupnje i prodaje robe, te usluge iznajmljivanja osoblja.
4. Gradsko ugostiteljstvo čine kafe-barovi po gradu Zadru, rade cjelogodišnje.

Poslovanje Društva je pretežno sezonskog karaktera. HV 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).

### 3. Investicije i ostali radovi u tekućem tromjesečju

Početkom poslovne godine, pristupili smo izgradnji novog sanitarnog bloka u kampu HV Zaton, te nabavci 30 novih mobilnih kućica za potrebe iznajmljivanja u kampu. U tijeku je i rekonstrukcija dijela solarnog sustava za dogrijavanje sanitarne potrošne vode, kao i rekonstrukcija dijela glavne ulice naselja Zaton. Navedena ulaganja nisu u cijelosti realizirana do konca izvještajnog razdoblja, a iznosit će cca 10 milijuna kuna.

### 4. Ostala događanja

Tijekom razdoblja (koncem siječnja), isplaćena je akontacija dividende na teret dobiti 2008. godine, u iznosu od 25 kuna po dionici.

### 5. Događanja nakon isteka tromjesečja

Po isteku tromjesečja, nisu se dogodili nikakvi značajni događaji koji nisu već otprije poznati. Mislimo tu, prvenstveno na recesiju u zemlji i svijetu, koja će se, neminovno reflektirati i na naše poslovanje, kroz smanjen broj noćenja gostiju, a time i prihoda s tog osnova, otežanu naplatu potraživanja, i sl. Za sada je teško reći u kojem obimu će se to dogoditi.

Društvo je likvidno i solventno, uredno izvršava sve svoje obveze, no, tekuća događanja nas tjeraju na dodatni oprez, te dodatni angažman.

### 6. Vlasnička struktura

Vlasnička struktura kapitala Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.03. 2009. Temeljni kapital čini 394.756 redovnih dionica, nominalne vrijednosti 300 kuna. Društvo je vlasnik 31.172 vlastitih dionica. U izvještajnom razdoblju, nije bilo kupnje vlastitih dionica.

<i>Ime i prezime/tvrtka</i>	<i>Broj dionica</i>	<i>postotak</i>
1. Skoblar Frane	43.451	11,00
2. Barić Ante	32.083	8,13
3. Turisthotel dd	31.172	7,89
4. Nekić Danka	19.872	5,03
5. Janković Božidar	18.442	4,67
6. Baraba Arsen	18.022	4,56
7. Milišić Zoran	17.805	4,51
8. Stojanov Matko	14.482	3,66
9. Maras Mirko	13.523	3,43
10. Basegni Massimiliano	5.172	1,31
ukupno	214.024	54,21

## **7. Kodeks korporativnog upravljanja**

Društvo objavljuje godišnji upitnik korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze.

## **8. Izloženost valutnom riziku, kreditnom riziku, te riziku likvidnosti**

### **Valutni rizik**

Iako Društvo većinu prihoda ostvaruje na domaćem tržištu, izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga, kao i usluga cateringa, vezane su za strane valute, pretežno euro, te US \$. Promjena vrijednosti istog, kao i vrijednosti US \$, u kojem se plaća dio robe nabavljen u inozemstvu, može značajno utjecati na rezultate poslovanja. Osim kratkotrajnih potraživanja i obveza, valutnom riziku su izložena i devizna oročenja Društva.

### **Kreditni rizik**

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

### **Rizik likvidnosti**

Društvo nema teškoća u podmirenju obveza. Razborito upravljanje likvidnošću podrazumjeva održavanje dovoljne količine novca, za podmirenje obveza Društva. Odjel financija redovito prati razinu raspoloživih sredstava

Društvo ne koristi derivacijske instrumente radi zaštite od financijskih rizika.

### **Kontakt podaci:**

Turisthotel d.d., Obala kneza Branimira 6, 23000 Zadar

tel: 023 205-505

telefax: 023 251-064

**e-mail: [uprava@turisthotel.com.hr](mailto:uprava@turisthotel.com.hr)**

## SAŽETAK RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

### Osnove prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu, te Međunarodnim računovodstvenim standardima (MSFI), primjenom konvencije povjesnog troška. Svi iznosi su iskazani u hrvatskim kunama. Tečaj kune na dan 31.12.2008. godine, bio je u odnosu na USD - 5,16 kn, a na EUR – 7,32 kune, a na dan 31.03.2009., USD – 5,66 kn, EUR - 7,46 kn).

### Priznavanje prihoda i troškova

Poslovni prihodi ostbareni prodajom robe i usluga, priznaju se na dan fakturiranja, koji je nakon prodaje robe, odnosno usluge.

### Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

Troškove sadržane u realiziranim uslugama čine svi troškovi nabave i pružanja usluge, nastali u odnosu na fakturiranu realizaciju.

### Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovima

Obuhvaćaju sve troškove zajedničkih i općih službi.

### Investicijsko i tekuće održavanje

Troškovi investicijskog i tekućeg održavanja, terete prihode razdoblja u kojem su nastali. Troškovi rekonstrukcija i adaptacija, kojima se mijenja kapacitet ili se znatna produžava vijek trajanja nekretnine ili opreme, obračunavaju se kao povećanje vrijednosti snekretnine ili opreme.

### Troškovi zaduživanja

Troškovi zaduživanja vezano za nabavu i izgradnju osnovnih sredstava, terete razdoblje u kojem su nastali.

### Porez na dobit

Obračunava se po Zakonu o porezu na dobit, kao razlika prihoda i rashoda, uvećan, odnosno, umanjen za određene stavke.

### Strana sredstva plaćanja

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja iskazuju se u kunama, primjenom srednjeg tečaja HNB-a, na dan poslovnog događaja ili na dan bilanciranja. Tečajne razlike se iskazuju kao financijski prihod ili rashod razdoblja kada su nastale.

### Ulaganja

Ulaganja u nepovezana društva iskazuje se u bilanci po trošku ulaganja. Ulaganja u vrijednosne papire koji kotiraju na burzi, na dan bilanciranja se svode na tržišnu vrijednost. Razlike se iskazuju kao nerealizirani dobiti ili gubici, kroz revalorizacijske rezerve.

### Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno su iskazani po vrijednostima procjenjenim u postupku privatizacije, a poslije, po trošku nabave koji uključuje sve troškove, vezane uz dovođenje sredstva u funkciju, umanjeno za akumuliranu amortizaciju za kasnije nabavljenu imovinu.

Dugotrajnu imovinu čine stvari i oprema, čija je pojedinačna vrijednost veća od 2.000 kn, i vijek trajanja duži od jedne godine.

Imovina se rasknjižava iz bilance prilikom prodaje ili rashoda ( zbog neupotrebljivosti), zajedno s pripadajućim ispravkom vrijednosti. Svaki dobitak ili gubitak, nastao kao rezultat takvih transakcija, priznaje se u razdoblju u kojem je nastao.

Ispravak vrijednosti se obračunava linearno, kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost građevinskih objekata i opreme, u očekivanom vijeku upotrebe, kako slijed

građevinski objekti	2,5 – 10 god.	2,5 – 10 god.
oprema za ugostiteljstvo i turizam	2,5 god.	2,5 god.
ostala oprema	2 - 10 god.	2 – 10 god.

Zemljište se ne amortizira, jer mu je vijek trajanja neograničen. Umjetnička dijela se ne amortiziraju.

Investicije u tijeku se ne amortiziraju do stavljanja sredstva u upotrebu.

Održavanje i popravci se iskazuju na teret troškova razdoblja u kojem nastanu, a poboljšanja se kapitaliziraju.

### Nematerijalna imovina

Nematerijalnu imovinu čine ulaganja na tuđoj imovini, a vezana su za ugovor o dugoročnom najmu. U bilanci se iskazuje po trošku nabave, umanjen za ispravak vrijednosti (akumuliranu amortizaciju).

Amortizira se unutar trajanja najma, odnosno, u roku od 10 godina.

## **Financijska imovina raspoloživa za prodaju**

6

Financijska imovina raspoloživa za prodaju, klasificira se kao dugotrajna imovina, ako je Uprava nema namjeru prodati unutar razdoblja od 12 mjeseci od datuma bilance. Iskazuje se po fer vrijednosti. Promjene u fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju, priznaju se u kapitalu u okviru pozicije revalorizacijske rezerve, a temeljem vrijednosti istih na burzi.

### **Zalihe**

se iskazuju potrošku ulaganja ili neto prodajnoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža., a trošak se obračunava po prosječnoj nabavnoj cijeni. Sitan inventar se u cijelosti otpisuje pri stavljanju u upotrebu.

### **Potraživanja i predujmovi**

uključuju sva potraživanja za prodanu robu i usluge, za predujmove i pozajmice, potraživanja od države, te ostala kratkoročna potraživanja. Iskazuju se u iznosima za koje se očekuje da će biti naplaćeni. Za potraživanja čija je naplata sumnjiva ili sporna, vrše se vrijednosna usklađenja, odnosno, terete troškovi dotičnog razdoblja temeljem odluka Uprave.

### **Novac i novčani ekvivalenti**

obuhvaćaju gotovinu, sredstva po kuskim i deviznim računima i ulaganja u kratkoročne tržišne instrumente.

### **Vlastite dionice**

Vlastite dionice Društva, se na datum bilance odbijaju od vlastitog kapitala. Dobit ili gubitak koji nastaje njihovom prodajom iskazuje se preko računa kapitalnog dobitka.

### **Financijski instrumenti**

Financijski instrumenti iskazani u bilanci uključuju novac i stanja na bankovnim računima, potraživanja, obveze prema dobavljačima, zajmove i kredite. Primjenjene metode priznavanja, objavljene su u pojedinačnim bilješkama za svaku stavku

### **Usporedni iznosi**

Tamo gdje je bilo potrebno, usporedni iznosi su usklađeni, kako bi bili usporedivi s prikazom za tekuću godinu.

**B I L A N C A**  
**na dan 31. 03. 2009. godine** **(u kunama)**

<i>Naziv pozicije</i>	<i>AO P</i>	<i>R.br bilj.</i>	<i>Predhodna godina (neto)</i>	<i>Tekuća godina (neto)</i>
<b>AKTIVA</b>				
A)POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	002		<b>143.304.404</b>	<b>142.506.110</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003		<b>1.040.841</b>	<b>1.011.787</b>
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, softver i ost. prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu materijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		<b>1.040.841</b>	<b>1.011.787</b>
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		<b>134.621.903</b>	<b>133.691.649</b>
1. Zemljište	011		<b>43.428.321</b>	<b>43.428.321</b>
2. Građevinski objekti	012		<b>83.918.906</b>	<b>81.597.189</b>
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transport. imov.	014		<b>2.078.276</b>	<b>1.524.680</b>
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		<b>2.580.346</b>	<b>2.580.346</b>
7. Materijalna imovina u pripremi	017		<b>2.459.127</b>	<b>4.404.186</b>
8. Ostala materijalna imovina	018		<b>156.927</b>	<b>156.927</b>
9. Ulaganja u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 0279)	020		<b>7.641.660</b>	<b>7.802.674</b>
1. Udjeli(dionice)kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi(udjeli)	023			
4. Ulaganja u vrijednosne papire	024		<b>3.668.223</b>	<b>3.768.223</b>
5. Dani zajmovi, depoziti i sl.	025		<b>3.973.437</b>	<b>4.034.451</b>
6. Vlastite dionice i udjeli	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
IV. POTRAŽIVANJA	028			
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	029			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	030			



<i>Naziv pozicije</i>	<i>AO P</i>	<i>R.br bilj.</i>	<i>Predhodna godina (neto)</i>	<i>Tekuća godina (neto)</i>
3. Ostala potraživanja	031			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	032			
<b>C)KRATKOTRAJNA IMOV. (034+042+049+05)</b>	<b>033</b>		<b>135.778.590</b>	<b>136.059.628</b>
I. ZALIHE ( 035 do 041)	034		1.279.004	5.306.069
1.Sirovine i materijal	035		1.184.153	1.564.377
2. Proizvodnja u tijeku	036			
3. Nedovršeni proizvodi i poluproizvodi	037			
4.Gotovi ptoizvodi	038			
5. Trgovačka roba	039			
6. Predujmovi za zalihe	040		94.851	3.741.692
7. Ostala imovina namijenjena prodaji	041			
II. POTRAŽIVANJA (043 do 048)	042		30.594.680	42.562.205
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	043			
2. Potraživanja od kupaca	044		30.461.702	32.301.050
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	045			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	046		48.092	37.319
5. Potraživanja od države i drugih institucija	047		84.886	1.161.786
6. Ostala potraživanja	048			9.062.050
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (050 do 056)	049		103.278.637	87.477.051
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	050			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	051			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	052			
4. Ulaganja u vrijednosne papire	053			
5.Dani zajmovi, depoziti i slično	054		103.265.565	87.477.051
6. Vlastite dionice i udjeli	055			
7. Ostala financijska imovina	056			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	057		639.341	714.303
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>058</b>			<b>193.843</b>
<b>E)GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>059</b>			
<b>F) UKUPNO AKTIVA (001+002+033+058+059)</b>	<b>060</b>		<b>279.082.994</b>	<b>278.759.581</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		<b>69.219</b>	<b>1.227.090</b>
<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+074-075+076)</b>	<b>062</b>		<b>194.299.818</b>	<b>191.482.514</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		118.426.800	118.426.800
II. KAPITALNE REZERVE	064		3.311.562	3.311.562

<i>Naziv pozicije</i>	<i>AOP</i>	<i>R.br bilj.</i>	<i>Predhodna godina (neto)</i>	<i>Tekuća godina (neto)</i>
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+070)	065		19.826.800	19.826.800
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			
5. Ostale rezerve	070		19.640.120	19.640.120
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT	072		20.959.781	52.734.656
VI. PRENESENI GUBITAK	073			
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	074		31.774.875	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	075			2.817.304
IX. MANJINSKI INTERES	076			
<b>B) REZERVIRANJA (078 do 080)</b>	077		14.223.557	14.223.557
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	078			
2. Rezerviranja za porezne obveze	079			
3. Druga rezerviranja	080		14.223.557	14.223.557
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (082 do 089)</b>	081		47.638.236	47.638.236
1. Obveza prema povezanim poduzetnicima	082			
2. Obveza za zajmove, depozite i slično	083			
3. Obveze prema bankama i drugim fin. inst.	084		47.638.236	47.638.236
4. Obveze za predujmove	085			
5. Obveze prema dobavljačima	086			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	087			
7. Ostale dugoročne obveze	088			
8. Odgođena porezna obveza	089			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (091 do 101)</b>	090		22.339.860	23.887.014
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	091			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	092		200.000	200.000
3. Obveze prema bankama i dr. fin. institit.	093		6.989.625	6.989.625
4. Obveze za predujmove	094		617.789	1.656.849
5. Obveze prema dobavljačima	095		6.119.151	7.518.259
6. Obveze po vrijednosnim papirima	096			
7. Obveze prema zaposlenicima	097		1.665.556	1.666.752
8. Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja	098		1.644.447	1.213.409
9. Obveze s osnove udjela u rezultatu	099		4.941.856	4.517.926

<i>Naziv pozicije</i>	<i>AOP</i>	<i>R.br bilj.</i>	<i>Predhodna godina (neto)</i>	<i>Tekuća godina (neto)</i>
10. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namjenjene prod.	100			
11. Ostale kratkoročne obveze	101		161.436	124.194
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	102		581.523	1.528.260
<b>F) UKUPNO – PASIVA ( 062+077+081+090+102)</b>	103		279.082.994	278.759.581
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	104		69.219	1.227.090

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2009. do 31.03.2009. (u kunama)

<i>Naziv pozicije</i>	<i>AOP</i>	<i>R.br. Bilj.</i>	<i>Predhodna godina</i>	<i>Tekuća godina</i>
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)</b>	107		13.630.805	15.262.251
<b>1. Prihodi od prodaje</b>	108		11.914.748	12.216.717
<b>2. Prihodi na temelju upotr.vl.orizv.,robe i usuga</b>	109			
<b>3. Ostali poslovni prihodi</b>	110		1.716.057	3.045.534
<b>II. POSLOVNI RASHODI (112+113+114+118+122+123+124+127+128)</b>	111		19.875.340	20.950.372
<b>1. Smanjenje vrij.zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda</b>	112			
<b>2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda</b>	113			
<b>3. Materijalni troškovi /115 do 117)</b>	114		5.080.274	5.804.842
a) Troškovi sirovina i materijala	115		1.212.851	1.405.372
b) Troškovi prodane robe	116		2.565.481	3.432.408
c) Ostali vanjski troškovi	117		1.301.942	969.062
<b>4. Troškovi osoblja (119 do 121)</b>	118		6.135.897	6.444.428
a) Neto plaće i nadnice	119		3.749.214	3.956.416
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	120		1.486.193	1.542.243
c) Doprinosi na plaće	121		900.490	945.769
<b>5. Amortizacija</b>	122		5.874.105	5.815.360
<b>6. Ostali troškovi</b>	123		2.785.064	2.885.742
<b>7. Vrijednosno usklađivanje (125+126)</b>	124			
a) dugotrajne imovine (osim fin.imovine)	125			
b) kratkotrajne imovine (osim fin.imovine)	126			
<b>8. Rezerviranja</b>	127			
<b>9. Ostali poslovni rashodi</b>	128			
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (130 do 134)</b>	129		1.314.151	3.013.572
<b>1. Kamate, tečajne razlike, dividende i sl.prihodi iz odnosa s povezanim poduz.</b>	130			
<b>2. Kamate, tečajne razlike, dividende, sl.prihodi iz odnosa s nepov.poduz.i drugim osobama</b>	131		1.314.151	3.013.572
<b>3. Dio prihoda od pridruženih poduz.i sudj.interesa</b>	132			
<b>4. Nerealizirani dobiti (prihodi)</b>	133			
<b>5. Ostali financijski prihodi</b>	134			

<i>Naziv pozicije</i>	<i>AOP</i>	<i>R.br. Bilj.</i>	<i>Predhodna godina</i>	<i>Tekuća godina</i>
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (136 do 139)</b>	<b>135</b>		<b>300.972</b>	<b>347.041</b>
<b>1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima</b>	<b>136</b>			
<b>2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama</b>	<b>137</b>		<b>300.972</b>	<b>347.041</b>
<b>3. Nerealizirani gubici (rashodi) financ.imovine</b>	<b>138</b>			
<b>4. Ostali financijski rashodi</b>	<b>139</b>			
<b>V. IZVANREDNI – OSTALI PRIHODI</b>	<b>140</b>		<b>96.921</b>	<b>227.575</b>
<b>VI. IZVANREDNI – OSTALI RASHODI</b>	<b>141</b>		<b>539.478</b>	<b>23.289</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)</b>	<b>142</b>		<b>15.041.877</b>	<b>18.503.398</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)</b>	<b>143</b>		<b>20.715.790</b>	<b>21.320.702</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)</b>	<b>144</b>			
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)</b>	<b>145</b>		<b>5.673.913</b>	<b>2.817.304</b>
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>146</b>			
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)</b>	<b>147</b>			
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA (145+146)ili(146-144)</b>	<b>148</b>		<b>5.673.913</b>	<b>2.817.304</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
**za razdoblje od 01. 01. 2009. do 31. 03. 2009. godine (u kunama)**

<i>Naziv pozicije</i>	<i>AOP</i>	<i>R.br.b ilj.</i>	<i>Predhodna godina</i>	<i>Tekuća godina</i>
1. Upisani kapital	<b>001</b>		118.426.800	118.426.800
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>		3.311.562	3.311.562
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>		19.826.800	19.826.800
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>		20.959.781	52.734.656
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>		31.774.875	-2.817.304
6. Revalorizacija dugotrajne materij. imovine	<b>006</b>			
7. Revalorizacija nematerij. imovine	<b>007</b>			
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>			
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>			
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (001 do 009)</b>	<b>010</b>		<b>194.299.818</b>	<b>191.482.514</b>
11. Tečajne razlike s naslova ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>			
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>			
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>			
14. Promjene računovodstv. politika	<b>014</b>			
15. Ispravak značajnih pogrešaka predhodnog razdoblja	<b>015</b>			
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>			
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (011 do 016)</b>	<b>017</b>			

Stavke koje umanjuju kapital, upisuju se s negativnim predznakom.  
Podaci pod AOP 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance.

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU – indirektna metoda  
 u razdoblju 01.01.2009. do 31.03.2009.godine**

(u kunama)

<i>Naziv pozicije</i>	<i>AOP</i>	<i>R.br.bi lj.</i>	<i>Predhodna godina</i>	<i>Tekuća godina</i>
<b>NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Dobit prije poreza	<b>001</b>		-5.673.913	-2.817.304
2. Amortizacija	<b>002</b>		5.874.105	5.815.360
3. Povećanje kratkoročnih obveza	<b>003</b>		1.030.736	2.493.891
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>004</b>		15.997	
5. Smanjenje zaliha	<b>005</b>			
6. Ostalo povećanje novčanog toka	<b>006</b>		15.103.883	15.788.514
<b>I.Ukupno povećanje novčanog toka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>		<b>16.350.808</b>	<b>21.280.461</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	<b>008</b>		3.370.037	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	<b>009</b>		3.793.387	1.900.361
3. Povećanje zaliha	<b>010</b>		833.881	4.027.066
4. Ostalo smanjenje novčanog toka	<b>011</b>		1.247.954	1.259.970
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog toka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>		<b>9.245.259</b>	<b>7.187.397</b>
<b>A1) B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TOKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI(007 DO 012)</b>	<b>013</b>		<b>7.105.549</b>	<b>14.093.064</b>
<b>A2)NETO SMANJENJE NOVČANOG TOKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI(012-007)</b>	<b>014</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TOK OD INVEST. AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>015</b>			
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i drugih instrumenata	<b>016</b>			
3. Novčani primici od kamata	<b>017</b>			
4. Novčani primici od dividendi	<b>018</b>			
5. Ost. novč. primici od invest. aktivnosti	<b>019</b>			
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju materijalne i nematerijalne imovine	<b>021</b>		6.450.307	4.856.052
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i drugih instrumenata	<b>022</b>			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>023</b>			
<b>IV.Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>		<b>6.450.307</b>	<b>4.856.052</b>

<i>Naziv pozicije</i>	<i>AOP</i>	<i>R.br.bi lj.</i>	<i>Predhodna godina</i>	<i>Tekuća godina</i>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TOKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI(020 DO 024)</b>	<b>025</b>		0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TOKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI(024-020)</b>	<b>026</b>		6.450.307	4.856.052
<b>NOVČANI TOK OD FINANC. AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>027</b>			
2. Novčani primici od glavnice kredita,zadužnica, pozajmica i dr. posudbi	<b>028</b>			
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	<b>029</b>			
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>			
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kreditai obveznica	<b>031</b>			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>032</b>			9.062.050
3. Novčani izdaci za financijski najam	<b>033</b>			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	<b>034</b>		2.317.796	
5. Ostali novčani izdaci od financ. aktivnosti	<b>035</b>			
<b>VI.Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>		2.317.796	9.062.050
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TOKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI(030 DO 036)</b>	<b>037</b>			
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TOKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI(036-030)</b>	<b>038</b>		2.317.796	9.062.050
Ukupno povećanje novčanog toka (013-014+025-026+037-038)	<b>039</b>		0	174.962
Ukupno smanjenje novčanog toka (014-013+025+ 026-025+038-037)	<b>040</b>		1.662.554	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>041</b>		4.829.111	639.341
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>042</b>			74.962
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>		1.662.555	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>		3.166.556	714.303



**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE NA DAN 31.03.2009. GODINE****BILANCA - AKTIVA****1.1 NEMATERIJALNA IMOVINA****Bilješka 1. - nematerijalna imovina****(u 000 kn)**

Naziv	31.03.09
vrijednost (neto) 31. 12. 2008.	1.041
povećanje	0
smanjenje (amortizacija)	29
vrijednost (neto) 31. 03.2009.	1.012

Radi se o ulaganju na tuđoj imovini ( kafe – bar “Krševan”, u krugu OB Zadar). Nabavna vrijednost ulaganja iznosi 1.178 tisuća kuna.

**1.2. MATERIJALNA IMOVINA****Bilješka 2. - zemljište, građevinski objekti i oprema****(u 000 kn)**

Naziv	31.12.2008. (neto)	povećanje	smanjenje	amortizacija	31.03.2009. (neto)
zemljište	43.428	0	0	0	43.428
građ. objekti	83.919	2.903	0	-5.225	81.597
oprema	2.078	8	0	-561	1.525
invest. u toku	2.459	1.945	0	0	4.404
ost. mat. imov.	157	0	0	0	157
<b>UKUPNO:</b>	<b>132.041</b>	<b>4.856</b>	<b>0</b>	<b>-5.786</b>	<b>131.111</b>
predujmovi	2.580	0	0	0	2.580
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>134.621</b>	<b>4.856</b>	<b>0</b>	<b>-5.786</b>	<b>133.691</b>

Zemljište se ne amortizira. Iskazane vrijednosti imovine su po povijesnim troškovima - troškovima nabave, umanjene za amortizaciju.

Amortizacija se obračunava pravocrtno (vidi računovodstvene politike).

**1.3. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA****Bilješka 3. - ulaganja u vrijednosne papire****(u 000 kn)**

Naziv	31.12.2008	povećanje	smanjenje	31.03.2009
dionice za prodaju	3.478	0	0	3.478
obvez. grada Zadra	190			190
zajmovi zaposlenima	3.974	90	24	4.034
udjeli u drugim društvima	-	100	-	100
<b>UKUPNO:</b>	<b>7.642</b>	<b>90</b>	<b>24</b>	<b>7.802</b>

Dionice namjenjene prodaji, čine dionice, kupljene tijekom 2007. (HT-dd, Jadransko osiguranje dd, Hidroelektra dd, IPK Kandid dd, Auto-Hrvatska dd, PPK dd, Croatia osiguranje dd, i dr.). Trošak stjecanja navedenih dionica iznosio je 8.667 tisuća kuna. Zbog globalne financijske krize, i općeg pada vrijednosti dionica, u zemlji i inozemstvu, vrijednost navedenih dionica umanjena je za 5.197 tisuća kuna, u odnosu na trošak stjecanja.

Na obveznicama grada Zadra nema promjena (dospjevaju na naplatu 01. 09. 2011. godine).

Udjeli u drugim društvima čine ulaganje u Dioničko društvo Aenona, u kojem smo 10 - %ni vlasnik.

## 2.KRATKOTRAJNA IMOVINA

### 2.1.ZALIHE

#### Bilješka 4. - zalihe

(u 000 kn)

Naziv	31.12.2008	31.03.2009
sirovine i materijal	747	1.162
rezervni dijelovi	140	106
sit. inventar na zalihi	298	297
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.185</b>	<b>1.564</b>
predujmovi	95	3.742
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>1.280</b>	<b>5.306</b>

Predujmovi se odnose na unaprijed plaćene nabavke obrtnih sredstava (sredstava zaliha), te za radove tekućeg održavanja.

### 2.2.POTRAŽIVANJA

#### Bilješka 5. - potraživanja od kupaca, zaposlenih i države

( u 000 kn)

<i>Naziv</i>	31.12.2008	31.03.2009
kupci u zemlji	30.675	32.807
kupci – strani	1.968	1.862
potraž. za kamate	455	266
potraž. od zaposlenih	48	37
potraž. od države	85	90
potraž.za predujam dividende	-	9.062
potraž. za predujam poreza na dobit	-	848
potraž. za predporez (PDV)	-	225
<b>UKUPNO:</b>	<b>33.231</b>	<b>45.197</b>
ispravak vrij. za kamate	-194	-194
ispravak vrij. kupaca	-1.243	-1.243
ispravak vrij. kupaca (120 dana)	-1.197	-1.197
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>30.595</b>	<b>42.563</b>

**2.3.KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA****Bilješka 6. - vrijednosni papiri, zajmovi i depoziti****(u 000 kn)**

<b>Naziv</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.03.2009</b>
vrij. papiri (čekovi građana)	13	0
zajmovi tvrtkama	2.005	1.335
zajmovi zaposlenima	377	304
ost. ulaganja – depoziti	101.101	86.055
ispravak vrijednosti danih zajmova	-217	-217
<b>UKUPNO:</b>	<b>103.278</b>	<b>87.477</b>

Zajmovi tvrtkama, odnose se na pozajmnice poslovnim partnerima, zajam zaposlenima je dio dugoročnog zajma zaposlenima koji dolazi na naplatu u 2009. godini, dok se depoziti odnose na deponirana sredstva po bankama.

**3. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI****Bilješka 7. - novac u banci i blagajni****(u 000 kn)**

<b>Naziv</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.03.2009</b>
novac u banci i blagajni	626	714

**4. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA****(u 000 kuna)**

	<b>31.12.2008</b>	<b>31.03.2009</b>
plać. troš. budućeg razdoblja	-	194

**BILANCA - PASIVA****1.KAPITAL I REZERVE**

Vidi izvještaj o promjenama glavnice (bilješka 16.).

**2.REZERVIRANJA****Bilješka 8. - rezerviranja****(u 000 kn)**

<b>Naziv</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>povećanje</b>	<b>smanjenje</b>	<b>31.03.2009</b>
rezerviranja	14.224	-	-	14.224

Rezerviranja za započete sudske sporove (u kojima je Društvo tuženik), iznose 14.224 tisuća kuna

### 3.DUGOROČNE OBVEZE

19

#### Bilješka 9. - obveze prema bankama (dugoročne)

(u 000 kn)

Naziv	31.12.2008	povećanje	smanjenje	31.03.2009
obveze po dugoroč. kreditima	47.625	0	0	47.625
Tanker. plovidba	13	0	0	13
<b>UKUPNO:</b>	<b>47.638</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.638</b>

### 3.KRATKOROČNE OBVEZE

#### Bilješka 10. - kratkoročne obveze

(u 000 kn)

Naziv	31.12.2008	31.03.2009
obv. prema bankama	6.990	6.990
obv. P. Zoranić	200	200
obv. za predujmove	618	1.657
obv. prema dobavljačima	6.119	7.518
obv. prema zaposlenima	1.666	1.667
obv. za poreze, doprinose i sl	1.644	1.213
obv. za porez na dobit	4.942	4.518
ost. kratkor. obveze	161	124
<b>UKUPNO:</b>	<b>22.340</b>	<b>23.887</b>

Obveze prema fondu P. Zoranić su nepromjenjene, dok se predujmovi odnose na akontacije gostiju za nastupajuću sezonu. Obveze prema dobavljačima, uključuju i kamate u iznosu od 440 tisuća kuna, dok se obveze prema zaposlenima odnose na neto plaću za ožujak 2009. godine, kao i troškove prijevoza na rad, te terenski dodatak.

### 4. ODGOĐENI TROŠKOVI I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

#### Bilješka 11. - odgođeni prihodi

(u 000 kn)

Naziv	31.12.2008	31.12.2008
predujmovi kupaca	582	1.528

Odgođeni prihod čine nerealizirani prihodi temeljem predujmova kupaca na koji je obračunat PDV.

## RAČUN DOBITI I GUBITKA NA DAN 31. 12.2008. GODINE

### PRIHODI

#### Bilješka 12. - poslovni prihodi, financijski prihodi, te izvanredni – ostali prihodi (u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
<b>1. poslovni prihodi</b>	13.631	15.261	112
<b>2. financijski prihodi</b>	1.314	3.014	229
<b>3. ostali prihodi</b>	97	228	234
<b>UKUPNO:</b>	<b>15.042</b>	<b>18.503</b>	<b>123</b>

#### 1. Poslovne prihode čine:

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
prih. od prod.u zemlji	1.108	1.051	95
prih. od prod. u inoz.	101	66	66
prih. od zakupnina	335	1.054	315
ostali prihodi	1.381	1.992	144
prih. od prodaje robe	10.706	11.099	104
<b>UKUPNO:</b>	<b>13.631</b>	<b>15.261</b>	<b>112</b>

#### 2. Financijske prihode čine:

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
prihodi od kamata	1.209	2.071	171
od divid. i prod. udjela	-	36	-
pozitivne tečajne razlike	105	907	871
ostali financijski prihodi			
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.314</b>	<b>3.014</b>	<b>229</b>

#### 3. Ostale prihode čine:

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
prihodi od naplate otpis. obveza		-	-
prihodi iz proteklih godina		26	-
ostali izvanredni prihodi	97	202	208
<b>UKUPNO:</b>	<b>97</b>	<b>228</b>	<b>235</b>

**R A S H O D I****Bilješka 13. - poslovni rashodi, financijski rashodi, te izvanredni – ostali rashodi (u 000 kn)**

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
<b>1. poslovni rashodi</b>	19.823	20.951	106
<b>2. financijski rashodi</b>	301	347	115
<b>3. izvanredni rashodi</b>	537	23	4
<b>UKUPNO:</b>	<b>20.661</b>	<b>21.321</b>	<b>103</b>

**1. Poslovne rashode čine:****(u 000 kn)**

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
materijalni troškovi	5.080	5.805	114
troškovi osoblja	6.135	6.444	172
amortizacija	5.874	5.815	99
ostali troškovi	2.734	2.885	104
vrijed. usklađenja	0	0	
rezerviranja	0	0	
ostali poslovni rashodi	0	0	
<b>UKUPNO:</b>	<b>19.823</b>	<b>20.951</b>	<b>105</b>

**1.1. Materijalne troškove čine:****(u 000 kn)**

utrošene sirovine i materijal	927	1.064	115
utrošena energija	255	311	122
rezervni dijelovi	0	0	-
sitni inventar	31	31	100
prijevozne usluge	137	120	88
usluge održavanja	710	392	55
troškovi sajмова	23	16	72
zakupnine	41	55	134
troškovi reklame	188	206	110
komunalne usluge	104	116	112
ostale usluge	45	62	136
nab. vrijed. trgov. robe	2.565	3.433	131
<b>UKUPNO:</b>	<b>5.081</b>	<b>5.805</b>	<b>114</b>

**1.2. Troškove osoblja čine:**

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
Bruto plaće	6.134	6.444	105

**1.3. Amortizacija**

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
amortizacija	5.874	5.815	99

**1.4. Ostale troškove čine:**

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
naknade troškova zaposlenima	1.219	1.177	97
neproizvodne usluge	241	744	309
reprezentacija	59	92	156
premije osiguranja	25	46	184
troškovi zaštite okoliša	1	1	100
naknade članovima Nadzor. odbora	127	57	45
doprinosi neovisni o rezultatu	483	425	88
bankarske usluge i članarine	128	240	188
troškovi ost. mat. prava zaposlenih	370	17	5
ostali nemater. troškovi	134	88	66
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.734</b>	<b>2.885</b>	<b>104</b>

**1.5. Vrijednosna usklađenja**

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
vrijed. usklađenje udjela	0	0	0
vrij. usklađ. potraž. od kupaca	0	0	0
<b>UKUPNO:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**1.6 Rezerviranja**

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
rezerviranja za sudske sporove	0	0	0

**1.7. Ostale poslovni rashodi**

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
neotpisana vrij. prodane imovine	0	0	0
manjkovi	0	0	0
kazne i naknade štete	0	0	0
naknadno utvrđ. rashodi iz prošle godine	0	0	0
<b>UKUPNO:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. Financijski rashodi**

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
kamate	261	168	64
negativne tečajne razlike	40	179	448
<b>UKUPNO:</b>	<b>301</b>	<b>347</b>	<b>115</b>

Ukupni rashodi iznose 130.263 tis. kuna, veći su od prošlogodišnjih za 3%, kada su iznosili 127.051 tis. kuna.

**3. Izvanredni rashodi**

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
troškovi iz prošlih godina	537	23	4

**Bilješka 14. - dobit**

(u 000 kn)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009	index
UKUPNI PRIHOD	15.042	18.503	123
UKUPNI TROŠKOVI	20.661	21.321	103
<b>GUBITAK</b>	<b>-5.619</b>	<b>-2.817</b>	<b>50</b>

**Bilješka 15. gubitak po dionici**

(u 000 kuna)

Naziv	31.03.2008	31.03.2009
Gubitak	-5.619	-2.817
Prosječan ponderirani broj dionica	363.683	363.584
Zarada po dionici	0,0154	0.0077

Pri izračunu dobiti po dionici, izuzete su vlastite dionice Društva.



**Bilješka 16. - izvještaj o promjenama kapitala**

(u 000 kuna)

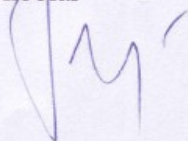
Naziv	31.12.2008	povećanje	smanjenje	31.03.2009
upisani kapital	118.427	0	0	118.427
kapitalne rezerve	3.312	0	0	3.312
rezerve iz dobiti	19.827	0	0	19.827
zadržana dobit ili preneseni gubitak	20.960	31.775	0	52.735
dobit ili gubitak tekuće godine	31.775	0	-34.592	-2.817
<b>Sveukupno kapital i rezerve</b>	<b>194.300</b>	<b>31.775</b>	<b>-34.592</b>	<b>191.483</b>

Društvo je vlasnik 31.172 vlastitih dionica, kupljene za iznos od 3.520 tisuća kuna. Za navedeni iznos su umanjene rezerve iz dobiti Društva. Rezerve iz dobiti umanjene su i za nerealizirani gubitak na dionicama namjenjenim prodaji, u iznosu od 5.197 tisuća kuna.

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE  
TROMJESEČNOG IZVJEŠTAJA  
ZA PERIOD OD 01.01. - 31.03.2009.GODINE**

U skladu sa čl. 410., Zakona o tržištu kapitala (NN 88/2008), izjavljujemo da je prema našim najboljim spoznajama skraćeni set financijskih izvještaja za period od 01.01.2009. - 31.03.2009. godine, Društva Turisthotel d.d., Zadar, sastavljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN109/07) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, te da daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Uprava – direktor  
Frane Skoblar




Šef računovodstva  
Vera Batur

