



Poreč, 28. veljače 2018.

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01.2017. DO 31.12.2017.

(prema privremenim podacima)

UVOD

Društvo sukladno Zakonu o tržištu kapitala objavljuje **nerevidirane** financijske izvještaje na razini društva Plava laguna d.d. (dalje: Društvo) te na konsolidiranoj razini (dalje: Grupa) za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017. godine.

Konsolidirana razina poslovanja obuhvaća podružnicu Istraturist Umag d.d., te pridruženo društvo Jadranski luksuzni hoteli d.d. primjenom metode udjela.

NEKONSOLIDIRANA RAZINA POSLOVANJA

Društvo Plava laguna d.d. je poslovnu 2017. godinu zaokružilo rastom svih ključnih operativnih i financijskih pokazatelja poslovanja u odnosu na visoko pozicioniranu 2016. godinu, što tekuću godinu kvalificira kao najuspješniju poslovnu godinu u novijoj povijesti kompanije.

Fizički pokazatelji mjereni ostvarenim noćenjima zabilježili su povećanje na ukupnoj razini za 5,5% odnosno nominalno 137 tis noćenja na razinu od 2,6 mil noćenja za sve vrste kapaciteta.

Promatrajući čvrste kapacitete ostvareno je 1,36 mil noćenja što predstavlja rast od 6,4% ili nominalno 82 tis noćenja generiranog u većoj mjeri kroz aktivnost grupa izvan glavne sezone što je i ključni čimbenik ukupnog povećanja volumena. Tako je udio kanala grupa sa 19,1% u 2016. dosegnuo 23,4% udjela u ukupnim noćenjima čvrstih objekata u tekućoj godini. Shodnim valja ukazati i na stabilan rastući trend individualaca što je u korelaciji sa promjenama navika modernog gosta na globalnoj razini podržanog većom dostupnošću kroz tehnološka unaprjeđenja prodaje.

PLAVA LAGUNA d.d.
Rađe Kondara 12, 52440 Poreč, Hrvatska
T: +385 52 410 101 F: +385 52 451 044
mail@plavalaguna.com
plavalaguna.hr
biz@plavalaguna.hr

Upisano u registar Trgovačkog suda u Pazinu
MBS: 040320834 – OIB: 57444289760
PDV identifikacijski broj: HR57444289760

Računi
PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb IBAN: HR162340091100017577
ZAGREBAČKA BANKA d.d. Zagreb IBAN: HR192360000100323201
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. Rijeka IBAN: HR8124020061100389462
ADRIKO BANK d.d. Zagreb IBAN: HR73250000911010101729
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. Zagreb IBAN: HR3724040081135054215
ISTARSKA KREDITNA BANKA d.d. Umag IBAN: HR732980006110009038

Temeljni kapital: 1.444.520.027,0 kuna podijeljen na 2.797.722 redovnih dionica bez nominalne vrijednosti i 420.000 povlaštenih dionica nominalne vrijednosti 250,00 kuna. Temeljni kapital je uplaćen u cijelosti.

Uprava
Predsjednik: Neven Štaver
Član: Rovida Karolj
Član: Dami Mandić
Član: Dražen Pujec
Član: Đerinić Ranko

Nadzorni odbor
Predsjednik: Đavor Lukac Ledner

Sagledavajući turistički promet prema tržištima tada valja naglasiti da su tržišta Njemačke i Austrije zadržala stabilnost sa udjelom od 39%, tržište Rusije, treće po redu važnosti, je na prošlogodišnjem nivou, dok se tržište Velike Britanije pozicioniralo na četvrto mjesto sa udjelom od 6,4% u ukupnim noćenjima čvrstih objekata.

Autokampovi koji u ukupnim kapacitetima Društva čine udio od 60% generiraju 48% ukupnog fizičkog volumena mjereno noćenjima. Tako je u tekućoj godini ostvareno 1,26 mil noćenja što čini 4,5% povećanja u odnosu na prošlogodišnju razinu ili nominalno 55 tis noćenja. Izraženiji pozitivan trend tijekom sezone reduciran je u mjesecu rujnu uslijed iznimno loših vremenskih uvjeta kada je zabilježeno smanjenje noćenja od čak 17 tis u odnosu na prošlogodišnji rujan. Autokampovi Društva kontinuirano bilježe uzlazno kretanje što je posljedica sustavnog ulaganja u uređenje smještajnog segmenta, izgradnju dodatnih vodenih površina, uređenje plaža te infrastrukture.

Temeljem obrazloženih kretanja zabilježeno je povećanje dana popunjenja u čvrstim objektima za 10 dana, te u autokampovima za 4 dana.

Uvjetovano obrazloženim kretanjima u volumenu uz pomak ukupne prosječne neto cijene za 5,7% izražene u EUR, te uz negativan efekt tečaja od 1%, ostvaren je rast poslovnog prihoda od 8,3% ili nominalno 44,2 mil kuna na razinu od 577,7 mil kuna.

Poslovni rashodi ostvareni su u veličini od 443,2 mil kuna i u odnosu na prethodnu godinu bilježe povećanje za 40,5 mil kuna pri čemu valja ukazati da se 13,6 mil odnosi na jednokratno usklađenje imovine s osnove priznavanja umanjnja prouzročenog rušenjem uslijed temeljite rekonstrukcije započete koncem 2017. godine.

Preostali rast tumači se promjenama u varijabilnim komponentama troškova uvjetovanim povećanjem fizičkog volumena, troškovima osoblja temeljem porasta osnovne plaće te ostalih davanja koji imaju karakter plaće, troškova marketinga generiranog novom brend strategijom i vizualnim identitetom, te povećanjem ostalih troškova usmjerenih na unaprjeđenje ponude i kvalitete boravka gostiju.

Pozicija Društva u segmentu financijskih aktivnosti bitno je poboljšana, budući da se negativan učinak iz prethodne godine u iznosu od -17,2 mil kuna sveo na -5,9 mil kuna, prije svega uslijed znatno nižih rashodovnih kamata (za 16,5 mil kuna) temeljem povoljnijih uvjeta financiranja te dodatno smanjene razine kreditnog zaduženja u odnosu na prethodnu godinu. U drugom smjeru utjecale su nešto niži nivo tečajnih razlika te naplata zatezних kamata, realizirana koncem prethodne godine, po razrješenju sudskog spora kao kategorija jednokratne naravi.

Sukladno prethodno obrazloženom Društvo za poslovnu 2017. godinu temeljem privremenih nerevidiranih rezultata iskazuje dobit prije oporezivanja u iznosu od 128,6 mil kuna što predstavlja porast od 15,0 mil kuna u odnosu na prethodnu 2016. godinu, uz uvažavanje utjecaja gore navedene jednokratne stavke umanjnja materijalne imovine u iznosu od 13,6 mil kuna. Navedeno je polučeno pomakom u operativnom rezultatu mjereno EBITDA za 17,3 mi kuna na razinu od 240,2 mil kuna te prethodno spomenutom poboljšanju rezultata financijskih aktivnosti. EBITDA margina za tekuće poslovno razdoblje iznosi 41,8% što predstavlja već standardiziranu razinu za kompaniju u posljednjim razdobljima.

Prema privremenim nerevidiranim podacima bilanca Društva na dan 31.12.2017. godine iznosi 2.367 mil kuna i u odnosu na stanje koncem prethodne godine bilježi nominalno povećanje za 107 kuna. Navedeno je učinak generiranja dobiti razdoblja, budući da je razina kreditnog zaduženja sa nominalnim dugom od 60,0 mil EUR neznatno smanjena u odnosu na saldo koncem prethodne godine.

Stabilnost Društva ogleda se kroz Debt/EBITDA ratio koji u tekućoj godini iznosi 1,88, te iznosom novca i visoko likvidnih oblika financijske imovine - deviznih depozita u iznosu od 267,1 mil kuna što pruža jamstvo u financiranju značajnog investicijskog ciklusa za 2018. godinu.

KONSOLIDIRANA RAZINA POSLOVANJA

Konsolidirana razina poslovanja u tekućoj godini obuhvaća Podružnicu Istraturist Umag d.d., te pridruženo društvo Jadranski luksuzni hoteli d.d. primjenom metode udjela.

Grupa je u promatranoj poslovnoj godini (izuzimajući Pridruženo Društvo) ostvarila 4,8 mil noćenja u hotelima, apartmanima i autokampovima ukupnog osnovnog kapaciteta koji premašuje 42 tisuće kreveta, odnosno mjesta u AC. Navedeno predstavlja povećanje od nominalno 323 tis noćenja ili 7,2% u odnosu na prethodnu godinu, a dostignuta razina fizičkog prometa čini udio od 11,2% noćenja usporedive vrste smještaja na razini Republike Hrvatske.

Poslovni prihodi na razini Grupe prema privremenim podacima ostvareni su u veličini od 1.086,1 mil kuna, sa evidentiranim povećanjem od 89,1 mil kuna ili 8,9% u odnosu na prethodnu godinu, pri čemu je doprinos Podružnice u veličini od 516,6 mil kuna što uključuje i transakcije realizirane unutar Grupe.

Poslovni rashodi nakon konsolidacije su u tekućoj godini prema privremenim rezultatima iskazani u visini od 823,7 mil kuna i bilježe porast od 7,9% ili nominalno 60,4 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu, u okviru kojih se 386,2 mil kuna odnosi na Podružnicu.

Učinak financijskih aktivnosti na konsolidiranoj razini iznosi -12,0 mil kuna, od čega se na matičnu kompaniju odnosi prethodno protumačenih -5,9 mil kuna, dok je doprinos Podružnice - 6,1 mil kuna. Navedeni konsolidirani učinak bilježi pozitivan pomak za 11,1 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu polučen opadanjem rashodovnih kamata na kredite uslijed povoljnijih uvjeta financiranja te, s druge strane, opadanjem razine zaduženosti.

U konsolidiranom računu dobiti i gubitka, Društvo iskazuje udio u dobiti pridruženog društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. prema privremenim podacima za predmetni period u iznosu od 35,6 mil kuna, što je gotovo nepromijenjena razina u odnosu na prethodnu godinu.

Dobit Grupe prije oporezivanja prema privremenim podacima za 2017. godinu iznosi 286,0 mil kuna i učinak je prethodno obrazložene dobiti Matice u iznosu od 128,6 mil kuna, dobiti Podružnice Istraturist Umag u iznosu od 124,3 mil, umanjeno za amortizaciju priznate imovine Podružnice do fer vrijednosti 2,5 mil kuna, te pripadajućeg udjela u dobiti Pridruženog društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. u iznosu od 35,6 mil kuna. Valja konstatirati da je u odnosu na prethodnu godinu zabilježen porast od 39,1 mil kuna.

Dostignuta je razina EBITDA Grupe Plava laguna od 426 mil kuna što predstavlja porast od 32,1 mil ili 8% u odnosu na proteklu godinu uz EBITDA marginu od 39,8%.

Konsolidirana bilanca prema privremenim podacima na zadnji dan izvještajnog perioda iznosi 3.033 mil kuna i iskazuje porast od 179 mil kuna što je refleksija povećanja operativne uspješnosti Grupe, te s druge strane smanjenja ukupnih kreditnih obveza za 115,8 mil kuna temeljem otplate i učinka pozitivnih tečajnih razlika. Podružnica je u posljednjem tromjesečju izvršila refinanciranje svih postojećih kredita (22,3 mil EUR) po povoljnijim uvjetima i uz fiksnu kamatnu stopu.

Razina financijskog duga na zadnji dan izvještajnog razdoblja iznosi 82,3 mil EUR, što Debt/EBITDA ratio pozicionira na 1,45.

Društvo i Grupa u cjelini s osobitom pažnjom vode brigu o očuvanju financijske stabilnosti kao dugoročnog trajnog cilja. Obzirom na djelatnost koju obavlja permanentno se prati izloženost raznim financijskim i operativnim rizicima, te se poduzimaju adekvatne mjere i politike u cilju optimiziranja rezultata.

Temeljem Odluka Glavnih skupština društva Plava laguna d.d. i Istraturist Umag d.d. od 11.08.2017. u Sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu provedeno je pripajanje društva Istraturist Umag d.d. društvu PLAVA LAGUNA d.d. s učinkom 01. siječnja 2018. godine.

UPRAVA:



Neven Staver , Predsjednik Uprave



Danira Rančić , Član Uprave





PLAVA LAGUNA

Poreč, 28. veljače 2018.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2017.
- PLAVA LAGUNA d.d. -
(privremeni nerevidirani izvještaji)**

Temeljem čl. 403., 409. i 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15, 110/15) izjavljujem da su prema mojem saznanju privremeni nerevidirani financijski izvještaji za 2017. godinu sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata poslovanja, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Prezentirani financijski izvještaji sačinjeni su prema privremenim podacima, a uključuju i procijenjene kategorije koje će biti obuhvaćene u 2017. godini. Iz navedenog razloga, ova financijska izvješća mogu u manjoj mjeri odstupati od konačnih financijskih izvještaja za 2017. godinu.

UPRAVA:


Neven Staver, Predsjednik Uprave


Danira Rančić, Član Uprave

PLAVA LAGUNA
d.d. za ugostiteljstvo i turizam
POREČ 67

PLAVA LAGUNA d.d.
Rade Končara 12, 52440 Poreč, Hrvatska

T: +385 52 410 101 F: +385 52 451 044
mail@plavalaguna.com
plavalaguna.com
biz@plavalaguna.hr

Upisano u registar Trgovačkog suda u Pazinu
MBS 040020834 - OIB: 57444289760
PDV identifikacijski broj: HR57444289760

Računi:
PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb IBAN: HR1623400091100017577
ZAGREBAČKA BANKA d.d. Zagreb IBAN: HR7923600001101325211
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. Rijeka IBAN: HR81340206100389462
ADICIKO BANK d.d. Zagreb IBAN: HR7325000091101010129
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. Zagreb IBAN: HR312409081133054215
ISTARSKA KREDITNA BANKA d.d. Umag IBAN: HR7123800061110009038

Temeljni kapital: 144.520.037,18 kuna podijeljen na 2.197.772 redovnih dionica bez nominalne vrijednosti i 420.000 povlaštenih dionica nominalne vrijednosti: 250,00 kuna. Temeljni kapital je uplaćen u cijelosti.

Uprava:
Predsjednik: Neven Staver
Član: Ronald Korotić
Član: Dami Mandić
Član: Dragan Pujan
Član: Danira Rančić

Nadzorni odbor:
Predsjednik: Davor Lutsk-Ledinec

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2017.

do

31.12.2017.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57444289760

Tvrka izdavatelja: PLAVA LAGUNA DD

Poštanski broj i mjesto: 52440

POREČ

Ulica i kućni broj: RADE KONČARA 12

Adresa e-pošte: mail@lagunaporec.com

Internet adresa: www.lagunaporec.com

Šifra i naziv općine/grada: 348 POREČ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 822

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unos: se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/410-224

Telefaks: 052/410-224

Adresa e-pošte: suzana.kocijancic@plavalaguna.hr

Prezime i ime: STAVER NEVEN

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaj (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obveznik: PLAVA LAGUNA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	2.088.708.526	2.091.294.709
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	540.381	2.631.017
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	423.401	2.603.541
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	95.700	24.031
6. Ostala nematerijalna imovina	009	21.280	3.445
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	956.345.412	954.831.690
1. Zemljište	011	173.642.236	177.000.088
2. Građevinski objekti	012	710.785.667	671.290.377
3. Postrojenja i oprema	013	14.670.051	17.316.938
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	18.696.568	20.746.727
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.973.348	35.730.390
8. Ostala materijalna imovina	018	3.472.443	5.102.009
9. Ulaganje u nekretnine	019	28.105.099	27.645.161
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.131.822.733	1.133.832.002
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.123.781.236	1.124.614.824
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	8.041.497	9.217.178
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	166.261.543	272.913.702
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.573.764	2.531.885
1. Sirovine i materijal	036	2.555.180	2.506.695
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	18.584	25.190
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	7.734.406	3.257.114
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	41.667	169.752
2. Potraživanja od kupaca	045	1.317.336	1.678.570
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	26.565	38.560
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	5.705.424	1.129.607
6. Ostala potraživanja	049	643.414	240.625
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	152.062.674	239.610.234
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	152.062.674	239.610.234
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	3.890.699	27.514.469
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	4.183.769	2.396.584
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.259.153.838	2.366.604.995
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	3.415.865	3.416.780

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.691.483.291	1.796.044.921
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.385.151.471	1.436.911.375
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	67.818.009	72.464.613
1. Zakonske rezerve	066	46.823.299	50.433.359
2. Rezerve za vlastite dionice	067	11.484.818	11.484.818
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	11.484.818	11.484.818
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	20.994.710	22.031.254
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	137.796.246	183.038.848
1. Zadržana dobit	073	137.796.246	183.038.848
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	100.717.565	103.630.085
1. Dobit poslovne godine	076	100.717.565	103.630.085
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		191.980
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		191.980
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	434.572.753	394.466.520
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	198.391.909	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	236.180.844	394.466.520
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	101.436.058	142.147.059
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	28.470.651	206.287
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		56.352.360
4. Obveze za predujmove	097	12.776.033	13.140.941
5. Obveze prema dobavljačima	098	22.202.425	27.699.726
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	16.349.462	19.055.287
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	12.670.829	17.627.599
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	5.361.666	5.361.666
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.604.992	2.703.193
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	31.661.736	33.754.515
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.259.153.838	2.366.604.995
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	3.415.865	3.416.780
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani 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 financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obveznik: PLAVA LAGUNA DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	533.511.914	23.163.890	577.731.755	26.023.469
1. Prihodi od prodaje	112	528.334.532	19.971.519	574.483.045	24.186.134
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.177.382	3.192.371	3.248.710	1.837.335
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	402.681.455	73.862.217	443.198.289	95.463.495
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	140.784.881	22.038.393	157.096.685	25.227.261
a) Troškovi sirovina i materijala	117	87.683.974	8.445.629	90.119.458	9.373.302
b) Troškovi prodane robe	118	66.699	3.078	104.180	6.493
c) Ostali vanjski troškovi	119	53.034.208	13.589.686	66.873.047	15.847.466
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	115.680.621	30.907.839	122.109.291	32.924.853
a) Neto plaće i nadnice	121	67.624.135	15.906.662	74.981.251	19.811.583
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	31.545.826	10.554.609	29.859.657	8.413.440
c) Doprinosi na plaće	123	16.510.660	4.446.568	17.268.383	4.699.830
4. Amortizacija	124	96.463.618	4.061.800	94.800.000	5.622.396
5. Ostali troškovi	125	48.282.337	15.657.468	53.774.330	16.545.713
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	401.342	401.342	1.148.518	1.148.518
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	401.342	401.342	1.148.518	1.148.518
7. Rezerviranja	129	703.505	703.505	191.980	191.980
8. Ostali poslovni rashodi	130	365.151	91.870	14.077.485	13.802.774
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	11.075.595	-666.411	7.945.222	1.036.729
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	2.394.169	-1.512.425	4.116.729	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	8.276.431	823.507	3.233.699	1.018.552
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	156.752		375.181	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	248.243	22.507	219.613	18.177
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	28.248.784	5.522.930	13.834.607	3.322.663
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	11.965.036	2.903.477	2.822.660	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	16.003.430	2.339.135	10.236.365	3.202.663
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			120.000	120.000
4. Ostali financijski rashodi	141	280.318	280.318	655.582	
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	544.587.509	22.497.479	585.676.977	27.060.198
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	430.930.239	79.385.147	457.032.896	98.786.158
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	113.657.270	-56.887.668	128.644.081	-71.725.960
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	113.657.270	0	128.644.081	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	56.887.668	0	71.725.960
XII. POREZ NA DOBIT	151	12.939.705	12.939.705	25.013.996	25.013.996
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	100.717.565	-69.827.373	103.630.085	-96.739.956
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	100.717.565	0	103.630.085	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	69.827.373	0	96.739.956

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani 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	100.717.565	-69.827.373	103.630.085	-96.739.956
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	1.025.907	748.786	1.295.680	628.986
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	1.025.907	748.786	1.295.680	628.986
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	205.181	149.756	259.136	125.796
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	820.726	599.030	1.036.544	503.190
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	101.538.291	-69.228.343	104.666.629	-96.236.766
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obveznik: PLAVA LAGUNA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	113.657.270	128.644.081
2. Amortizacija	002	96.463.618	94.800.000
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	7.409.887	12.892.322
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	8.452.400	4.477.292
5. Smanjenje zaliha	005		41.879
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.503.639	4.916.508
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	229.486.814	245.772.082
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	188.707	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	16.131.051	25.013.996
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	16.319.758	25.013.996
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	213.167.056	220.758.086
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	83.167	217.920
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	1.523.638	693.076
4. Novčani primici od dividendi	018	118.339	375.181
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	7.708.319	120.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	9.433.463	1.406.177
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	54.842.388	95.594.834
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	19.625.106	90.745.085
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	74.467.494	186.339.919
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	65.034.031	184.933.742
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		445.355.520
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	445.355.520
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	141.699.276	454.633.760
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	108.909	105.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	6.190.031	2.817.334
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	147.998.216	457.556.094
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	147.998.216	12.200.574
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	134.809	23.623.770
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	3.755.890	3.890.699
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	134.809	23.623.770
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.890.699	27.514.469

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	1.385.151.471	1.436.911.375
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	65.647.514	69.257.574
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	137.796.246	183.038.848
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	100.717.565	103.630.085
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	2.170.495	3.207.039
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	1.691.483.291	1.796.044.921
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 FINACIJSKA IZVJEŠĆA
za razdoblje 01.01. do 31.12.2017.
(prema privremenim nerevidiranim podacima)**

Bilješka 1. Opći podaci

Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, osnovano je u Republici Hrvatskoj. Društvo je registrirano za obavljanje hotelsko-ugostiteljskih usluga. Od 29. rujna 2017. godine kontrolu nad društvom Plava laguna d.d., Poreč preuzima društvo koje posluje u okviru grupacije istog većinskog vlasnika, društvo Adriatic Investment Group, Luxembourg, temeljem stjecanja svih redovnih i povlaštenih dionica koje je držalo društvo Sutivan Investments Anstalt iz Liechtensteina. Sjedište Plava laguna d.d. nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska. Na dan 31. prosinca 2017. godine dionice Društva kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 3. Nematerijalna i materijalna imovina

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine za 577 tisuća kuna u odnosu na 31.12.2016. godine. Povećanje na stavkama imovine zabilježeno je temeljem realiziranih kapitalnih ulaganja u iznosu od 109,1 milijuna kuna. Na smanjenje vrijednosti imovine u iznosu od 13,6 milijuna kuna utjecalo je umanjeње vrijednosti radi temeljite rekonstrukcije dijela smještajnih kapaciteta, obračunata amortizacija u iznosu od 94,8 milijuna kuna, te prodaja i rashod neupotrebljive imovine.

Bilješka 4. Potraživanja

Potraživanja od kupaca povećana su za 361 tisuću kuna. Izvršen je ispravak vrijednosti rizičnih potraživanja u iznosu od 72 tisuće kuna, a naplaćen je dio potraživanja iz ranijih godina u iznosu od 410 tisuća kuna koje je bilo vrijednosno usklađeno zbog otežane naplate.

U izvještajnom razdoblju smanjena su potraživanja od države i drugih institucija za 4.576 tisuća kuna radi naplate preplaćenog PDV-a i poreza na dobit za prethodnu godinu. Otpisana su potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 45 tisuća kuna radi nemogućnosti naplate.

Bilješka 5. Dani zajmovi, depoziti i slično

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja oročenih depozita kod banaka za 87,5 milijuna kuna.

Bilješka 6. Novac u banci i blagajni

Novčana imovina obuhvaća stanje novca na računima i u blagajni u kunama i u inozemnim valutama, otvoreni u domaćim bankama.

Bilješka 7. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Na ovoj poziciji evidentirani su obračunati nefakturirani prihodi, te plaćeni PDV na primljene predujmove i unaprijed fakturirane prihode.

Bilješka 8. Temeljni (upisani) kapital

Temeljem odluke Skupštine od 11. kolovoza 2017. godine povećan je temeljni kapital Društva iz sredstava društva bez izdavanja novih dionica, na način da se dio dobiti iz 2016. godine u visini 51.759.904 kuna koristi kao reinvestirana dobit.

Temeljni kapital Društva nakon povećanja iznosi 1.436.911.375 kuna i podijeljen je na 546.318 redovnih dionica bez nominalnog iznosa serije „A“, te 105.000 povlaštenih dionica serije "B" na ime, svaka u nominalnom iznosu od 1.000 kuna. Sve dionice su u cijelosti uplaćene.

Bilješka 9. Rezerve iz dobiti

Temeljem odluke Skupštine od 11. kolovoza 2017. godine povećane su zakonske rezerve za 3.610.060 kuna. U izvještajnom razdoblju došlo je i do povećanja na poziciji ostalih rezervi za 1.036.544 kuna, temeljem svođenja financijske imovine na fer vrijednost. Druge pozicije rezervi nisu se mijenjale.

Bilješka 10. Zadržana dobit

Po odluci Skupštine od 11. kolovoza 2017. godine zadržana dobit uvećana je za dio dobiti ostvarene u 2016. godini, u iznosu od 45.347.601 kuna. Iz zadržane dobiti isplaćena je povlaštena fiksna dividenda u iznosu od 105.000 kuna. Zadržana dobit na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 183.038.848 kuna.

Bilješka 11. Dobit poslovne godine

U izvještajnom razdoblju ostvarena je dobit nakon oporezivanja u iznosu od 103.630.085 kuna.

Bilješka 12. Rezerviranja

U izvještajnom razdoblju izvršeno je rezerviranje za naknadu štete po sudskom sporu u iznosu od 191.980 kuna.

Bilješka 13. Dugoročne obveze

U tekućoj godini otplaćen je dugoročni zajam od vlasničkog društva u iznosu od 26,25 milijuna EUR i dugoročni devizni kredit poslovne banke u iznosu od 31,25 milijuna EUR.

Primljen je novi devizni kredit u iznosu od 60 milijuna EUR. Na dan bilance dio obveze koji dopijeva u idućoj godini (7,5 milijuna EUR) evidentiran je na kratkoročnoj obvezi.

Bilješka 14. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze povećane su za 40,7 milijuna kuna. Navedeno je učinak prijenosa dijela dugoročnih obveza po kreditima na kratkoročnu obvezu, zatim povećanja obveza prema dobavljačima i zaposlenicima, te evidentiranja obveze poreza na dobit za 2017. godinu. U tekućoj godini smanjena je kratkoročna obveza prema povezanim poduzetnicima temeljem otplate zajma vlasničkom društvu u iznosu od 3,75 milijuna EUR.

Bilješka 15. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Na dan bilance stanje pozicije odgođenog plaćanja troškova sastoji se od slijedećih stavki:

Opis	Iznos
Obračunata nefakturirana koncesija za turističko zemljište	21.901.161
Obračunate naknade šteta	3.621.449
Obračunate kamate i naknade na kredite	1.841.082
Ostali obračunati troškovi	6.390.823
Ukupno	33.754.515

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA**Bilješka 16. Prihodi od prodaje**

Prihodi od prodaje sastoje se od prihoda od izvršenih hotelsko turističkih usluga i prihoda od poslovnog najma. Prihodi od prodaje kao najznačajnija kategorija prihoda (98% ukupnih prihoda) kumulativno bilježe rast od 9% uslijed povećanog fizičkog obima prometa u izvještajnom razdoblju (indeks 106).

Bilješka 17. Ostali poslovni prihodi

	01.01.-31.12. 2016.	01.01.-31.12. 2017.	INDEKS 17/16
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	83.542	232.080	278
Prihodi od prodaje sitnog inventara	18.868	36.343	193
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	1.613.127	409.891	25
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	817.758	727.369	89
Prihodi od ponudbene dokumentacije	88.403	113.364	128
Prihodi od dotacija, pomoći, darova i sl.	491.695	110.000	22
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	378.468	416.288	110
Prihodi ranijih godina	382.852	205.455	54
Prihodi od ukidanja dugoročnih pričuva	387.150	-	-
Ostali prihodi	915.519	997.920	109
	5.177.382	3.248.710	63

Bilješka 18. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju povećanje poslovnih rashoda od 13% tumači se povećanjem kategorije materijalnih troškova za 12%, troškova osoblja za 6%, ostalih troškova za 11%, te povećanjem ostalih poslovnih rashoda. Ostali poslovni rashodi veći su za 13,7 milijuna kuna pretežno uslijed umanjena vrijednosti materijalne imovine koja je u temeljitoj rekonstrukciji sa svrhom povećanja kvalitete usluge.

Bilješka 19. Materijalni troškovi

U izvještajnom razdoblju povećanje materijalnih troškova od 12% tumači se povećanjem troškova sirovina i materijala za 3%, te povećanjem troškova vanjskih usluga za 26%.

Bilješka 20. Troškovi osoblja

Na povećanje troškova osoblja od 6% utjecalo je povećanje odrađenih sati temeljem povećanog fizičkog prometa (noćenja) u izvještajnom razdoblju, te porast osnovne plaće.

Bilješka 21. Amortizacija

U izvještajnom razdoblju evidentirana je 2% manja amortizacija.

Bilješka 22. Ostali troškovi

	01.01.-31.12. 2016.	01.01.-31.12. 2017.	INDEKS 17/16
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi, članarine	21.414.733	20.791.798	97
Neproizvodne usluge	2.671.131	4.995.636	187
Premije osiguranja	2.411.643	1.875.733	78
Reprezentacija i izuzimanja	242.797	273.041	112
Bankarske usluge	1.310.592	1.508.351	115
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari, prigodno darivanje gostiju i sl.)	12.026.584	13.086.657	109
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres i sl.)	4.007.844	3.966.413	99
Troškovi stručnog obrazovanja	209.111	316.903	152
Ostalo	3.987.902	6.959.798	175
	48.282.337	53.774.330	111

Bilješka 23. Financijski prihodi

	01.01.-31.12. 2016.	01.01.-31.12. 2017.	INDEKS 17/16
Prihodi od kamata na novčane depozite	1.523.638	686.056	45
Ostali prihodi od kamata	2.331.682	45.410	2
Prihodi od dividendi iz odnosa s nepovez. društvima	156.752	375.181	239
Pozitivne tečajne razlike	4.421.111	2.502.233	57
Pozitivne tečajne razlike iz odnosa s povez.društvima	2.394.169	4.116.729	172
Ostali financijski prihodi	248.243	219.613	88
	11.075.595	7.945.222	72

Bilješka 24. Financijski rashodi

	01.01.-31.12. 2016.	01.01.-31.12. 2017.	INDEKS 17/16
Rashodi od kamata iz odnosa s povezanim društvima	11.965.036	2.373.595	20
Rashodi od kamata iz odnosa s nepovezanim društvima	15.956.665	8.997.389	56
Zatezne kamate - ostale	6.770	459	7
Negativne tečajne razlike	39.995	1.238.516	-
Negativne tečajne razlike iz odnosa s povez.društvima	-	-	-
Vrijednosno usklađenje dugotrajne financijske imovine	-	120.000	-
Ostali financijski rashodi iz odnosa s povez.društvima	105.715	449.065	425
Ostali financijski rashodi iz odnosa s nepovez.društvima	174.603	655.583	375
	28.248.784	13.834.607	49

Bilješka 25. Dobit razdoblja

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo 3% veću dobit od istog razdoblja prethodne godine. Dobit razdoblja iznosi 103.630.085 kuna.