



PLAVA LAGUNA

Poreč, 30. srpnja 2019.

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2019. DO 30.06.2019.

UVOD

Društvo sukladno Zakonu o tržištu kapitala objavljuje polugodišnje nerevidirane financijske izvještaje na razini društva Plava laguna d.d. (dalje: Društvo) te na konsolidiranoj razini (dalje: Grupa) za razdoblje 01.01.2019. -30.06.2019.

Grupu čine Matično društvo Plava laguna d.d. te podružnice ISTRRA DMC d.o.o. i Travel d.o.o. te Pridruženo društvo Jadranski luksuzni hoteli d.d. temeljem metode udjela, čiji se utjecaj na rezultate Grupe odražava direktno kroz priznavanje pripadajućeg vlasničkog udjela u neto dobiti Pridruženog društva.

Obzirom na međuovisnost pridruženih društava s matičnim društvom u nastavku se navode obrazloženja i komentari na kretanje poslovnih rezultata Grupe u cjelini.

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: HR8124020061100389462
ADDIKO BANK d.d. Zagreb IBAN: HR7325000091101010729
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. Zagreb IBAN: HR3124840081135054215
ISTARSKA KREDITNA BANKA d.d. Umag IBAN: HR7323800061110009038

Temeljni kapital: 1.444.530.057,18 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: Marco Buzolić
Član: Dragan Pujas
Član: Damir Mendica
Član: Danira Rančić

Nadzorni odbor:

Predsjednik: Davor Luksic Lederer

KONSOLIDIRANA RAZINA POSLOVANJA

Temeljem činjenice da se Pridruženo društvo konsolidira prema metodi udjela na način da se utvrđuje vlasnički udio u dobiti Pridruženog društva i direktno priznaje kao dobit na razini Grupe, kretanja u fizičkim pokazateljima, prihodima i rashodima ne uključuje predmetno Pridruženo društvo Jadranski luksuzni hoteli d.d.

Izveštajno polugodišnje poslovno razdoblje Grupe uobičajeno je podložno kretanju katoličkih praznika na emitivnim tržištima, te je ove godine zbog pomaka u odnosu na prošlogodišnju dinamiku okončano izrazito uspješnim mjesecom lipnjem. Tako je za period I-VI 2019. u hotelima i apartmanima zabilježeno povećanje noćenja za 6,5% ili nominalno 55 tis noćenja. Promatrajući prema kanalima prodaje povećanje je zabilježeno u segmentu grupa za 9% sa udjelom od 38%, te individualnom segmentu za 13% te udjelom od 35%.

U autokampovima, uslijed izrazito kišnog mjeseca svibnja, kumulativna razina noćenja pozicionirala na 1,8% ispod prošlogodišnje ili nominalno 10 tis noćenja manje u odnosu na 2018. Sagledavajući sve vrste smještajnih kapaciteta Grupa je u predmetnom razdoblju ostvarila 1,43 mil noćenja što premašuje postignute veličina iz prethodne godine za 3,2% te je na razini plana.

Poslovni prihodi Grupe ostvareni su u visini od 344,6 mil kuna te na bazi kretanja fizičkih pokazatelja popunjenja bilježe rast za 6,1% ili nominalno 19,8 mil kuna, od čega se 2,4 mil kuna odnosi na učinak jednokratnih stavki i vremenskih razlika u priznavanju pojedinih komponenti prihoda.

Poslovni rashodi generirani su u veličini od 391,3 mil kuna i u odnosu na prethodnu godinu, izuzimajući amortizaciju iskazuju povećanje od 27,4 mil kuna. Pored rasta operativnih troškova definiranih poslovnim politikama Grupe kao što je politika plaća i materijalnih prava radnika, te ostalih troškova koji se baziraju na komponenti rada, kao i troškova unaprjeđenja standarda usluge, značajnu dimenziju rastu u iznosu od 16,3 mil kuna čini ranija dinamika realizacije određenih troškovnih kategorija (nabavke sitnog inventara, troškova održavanja), a koji su na godišnjem nivou postavljeni u okvirima prošlogodišnjeg.

Operativna razina poslovanja mjerena EBITDA uz prepravljavanje za jednokratne stavke i gore obrazložene vremenske razlike u prihodima i rashodima rezultira pozitivnim kretanjem od 6,3 mil kuna u odnosu na prošlogodišnje postignuće.

Financijska aktivnost Grupe bilježi rezultat u iznosu od -3,7 mil kuna, što je negativna korekcija za 1,6 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu uglavnom zbog smanjenja neto pozitivnih tečajnih razlika. Trošak kamata Grupe za predmetni period iznosi 6,0 mil kuna.

U konsolidiranom računu dobiti i gubitka iskazan je udio u dobiti Pridruženog društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. za predmetni period u iznosu od 1,7 mil kuna zbog boljeg operativnog rezultata Podružnice, dok je za isto razdoblje protekle godine priznat gubitak u visini 2,3 mil kuna.

Nastavno na prethodno pojašnjena kretanja Grupa je za analizirano polugodište tekuće godine iskazala gubitak u iznosu od 48,6 mil kuna, što je za 15,2 mil kuna veći gubitak od usporedivog izvještajnog razdoblja, u odnosu na koje je iskazan negativan učinak vremenskih razlika u operativnim kategorijama u visini od 13,9 mil kuna. Prepravljajem za navedeno utvrđuje se razina rezultata u okvirima prošlogodišnjeg, uz istovremeno povećanje amortizacije za 10,0 mil kuna temeljem izvršenih kapitalnih ulaganja tijekom 2018. godine.

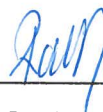
Na dan 30.06.2019. imovina Grupe iznosi 3,29 mlrd kuna i iskazuje povećanje za 208,6 mil kuna u odnosu na stanje koncem prethodne godine uvjetovano intenziviranjem operativne aktivnosti što se manifestira kroz povećanje kratkoročnih oblika imovine i obveza. Krediti Grupe na izvještajni datum iznose 90,3 mil EUR, što, u odnosu na planiranu otplatu i ugovoreno korištenje tijekom godine, te projiciranu zaradu u visini od cca 60 mil EUR s druge strane, rezultira izvrsnim pokazateljima zaduženja u kontekstu kapitaliziranja predstojećih razvojnih prilika.

Društvo i Grupa aktivno upravljaju raznim financijskim i operativnim rizicima kojima su izloženi u obavljanju poslovanja te primjenjuju adekvatne mjere i politike u cilju optimiziranja rezultata.

UPRAVA:



Neven Staver, Predsjednik Uprave



Danira Rančić, Član Uprave

PLAVA LAGUNA d.d.
Poreč

13

PLAVA LAGUNA
dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 30. srpnja 2019.

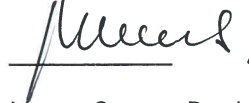
IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2019.
- GRUPA PLAVA LAGUNA -

Temeljem čl. 465. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) izjavljujem da su prema mojem saznanju polugodišnji financijski izvještaji Grupe za prvo polugodište 2019. godine 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 matičnog društva kao i društava uključenih u konsolidaciju.

Izvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja matičnog društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su matično društvo i društva uključena u konsolidaciju izloženi kao cjelina.

Prezentirani polugodišnji financijski izvještaji Grupe nisu revidirani.

UPRAVA:



Neven Staver, Predsjednik Uprave



Danira Rančić, Član Uprave



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2019	do	30.6.2019
Godina:	2019		
Kvartal:	2.		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03474780	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	040020834		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	57444289760	LEI:	7478000010W80J3ZWL79
Šifra ustanove:	433		
Tvrtka izdavatelja:	PLAVA LAGUNA D.D.		
Poštanski broj i mjesto:	52440	POREČ	
Ulica i kućni broj:	RADE KONČARA 12		
Adresa e-pošte:	mail@plavalaguna.com		
Internet adresa:	www.plavalaguna.com		
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	2734		
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):		Sjedište:	MB:
	TRAVEL D.O.O.	RADE KONČARA 12, POREČ	0617474
	ISTRA DMC D.O.O.	JADRANSKA 66, UMAG	03530124
	ISTRATURIST J.D.O.O.	JADRANSKA 66, UMAG	130073888
Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	KOCIJANČIĆ SUZANA (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	052-410-224		
Adresa e-pošte:	suzana.kocijancic@plavalaguna.com		
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)		

BILANCA
stanje na dan 30.06.2019.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	2.846.229.999	2.838.998.937
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	19.691.576	18.324.607
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.076.163	4.828.448
3. Goodwill	006	12.480.373	12.480.373
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	65.344
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.135.040	950.442
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	2.568.616.382	2.560.483.754
1. Zemljište	011	276.465.057	280.756.317
2. Građevinski objekti	012	2.067.036.021	1.997.395.546
3. Postrojenja i oprema	013	38.292.045	46.726.701
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	75.643.371	69.524.793
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	22.946.426	84.105.378
8. Ostala materijalna imovina	018	46.902.044	44.090.719
9. Ulaganje u nekretnine	019	41.331.418	37.884.300
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	257.576.559	259.845.094
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	246.491.203	248.202.506
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	11.063.599	11.620.592
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	21.757	21.996
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	345.482	345.482
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	232.686.698	428.330.593
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	4.563.477	8.186.465
1. Sirovine i materijal	039	4.244.304	7.651.006
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	319.173	535.459
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	41.537.639	70.088.829
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	8.284.678	56.858.107
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	80.801	1.580.904
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	32.778.516	8.877.327
6. Ostala potraživanja	052	393.644	2.772.491
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	755.517	5.850
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	755.517	5.850
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	185.830.065	350.049.449
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	4.622.618	24.855.638
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.083.539.315	3.292.185.168
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	21.595	158.885

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	2.217.487.792	2.169.292.687
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.444.530.057	1.444.530.057
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	121.147.859	121.147.859
1. Zakonske rezerve	071	53.021.354	53.021.354
2. Rezerve za vlastite dionice	072	736.802	736.802
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-736.802	-736.802
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	68.126.505	68.126.505
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	3.237.886	3.694.621
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	3.237.886	3.694.621
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	371.941.294	648.571.989
1. Zadržana dobit	082	371.941.294	648.571.989
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	276.630.696	-48.651.839
1. Dobit poslovne godine	085	276.630.696	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	48.651.839
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	4.571.121	4.571.121
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	3.058.861	3.058.861
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	1.512.260	1.512.260
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	591.648.049	589.772.582
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	581.046.578	579.171.111
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	10.601.471	10.601.471
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	216.356.683	465.594.345
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	88.599.881	88.313.903
7. Obveze za predujmove	114	20.778.672	162.837.805
8. Obveze prema dobavljačima	115	42.064.890	111.236.594
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	29.556.968	40.557.185
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	23.369.536	43.856.208
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	5.359.753	5.358.403
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	6.626.983	13.434.247
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	53.475.670	62.954.433
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	3.083.539.315	3.292.185.168
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	21.595	158.885

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019. do 30.06.2019.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	324.821.435	285.566.677	344.604.011	309.377.776
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	320.241.427	282.281.958	342.729.656	307.933.333
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	4.580.008	3.284.719	1.874.355	1.444.443
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	353.862.893	236.086.616	391.271.062	260.972.288
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	103.488.004	85.709.094	122.300.418	97.225.851
a) Troškovi sirovina i materijala	134	66.630.878	55.287.793	73.150.358	62.050.267
b) Troškovi prodane robe	135	282.967	255.921	260.581	240.217
c) Ostali vanjski troškovi	136	36.574.159	30.165.380	48.889.479	34.935.367
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	104.818.409	73.269.712	105.844.597	76.125.914
a) Neto plaće i nadnice	138	64.930.864	46.291.262	66.341.180	48.520.124
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	25.165.382	16.696.969	25.184.960	17.295.316
c) Doprinosi na plaće	140	14.722.163	10.281.481	14.318.457	10.310.474
4. Amortizacija	141	101.179.093	50.301.831	111.204.810	55.602.513
5. Ostali troškovi	142	43.753.152	26.375.806	50.975.208	31.778.541
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	1.446	-18.751	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	1.446	-18.751	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	622.789	448.924	946.029	239.469
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	12.970.309	6.067.108	3.316.497	3.066.401
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	521.343	521.343	527.906	527.906
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	190.461	98.091	7.552	940
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	3.573	2.659	9.947	2.025
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	11.995.698	5.237.677	2.543.360	2.359.082
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	259.234	207.338	227.732	176.448
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	15.103.017	8.774.373	7.012.587	3.192.817
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	5.607.436	2.812.958	6.049.158	3.007.414
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	9.483.704	5.949.538	963.429	185.403
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	11.877	11.877	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	13.759.810	1.711.302	17.825.658
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	2.252.947	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	337.791.744	305.393.595	349.631.810	330.269.835
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	371.218.857	244.860.989	398.283.649	264.165.105
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-33.427.113	60.532.606	-48.651.839	66.104.730
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	60.532.606	0	66.104.730
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-33.427.113	0	-48.651.839	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-33.427.113	60.532.606	-48.651.839	66.104.730
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	60.532.606	0	66.104.730
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-33.427.113	0	-48.651.839	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	-33.427.113	60.532.606	-48.651.839	66.104.730
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-33.427.113	60.532.606	-48.651.839	66.104.730
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-33.427.113	60.532.606	-48.651.839	66.104.730
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	584.221	-115.879	556.994	406.872
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	584.221	-115.879	556.994	406.872
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasnike promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	105.160	-20.858	100.259	73.237
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	479.061	-95.021	456.735	333.635
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-32.948.052	60.437.585	-48.195.104	66.438.365
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	-32.948.052	60.437.585	-48.195.104	66.438.365
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-32.948.052	60.437.585	-48.195.104	66.438.365
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 30.06.2019.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-33.427.113	-48.651.839
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	101.487.243	113.705.494
a) Amortizacija	003	101.179.093	111.204.810
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-1.501.713	-715.918
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-584.221	-556.994
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-711.805	-535.458
e) Rashodi od kamata	007	5.616.966	6.048.376
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-2.511.077	-1.739.322
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	68.060.130	65.053.655
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	195.692.723	181.263.255
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	274.995.689	249.974.694
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-65.640.596	-49.405.169
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-3.988.740	-3.622.988
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-9.673.630	-15.683.282
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	263.752.853	246.316.910
4. Novčani izdaci za kamate	018	-651.596	-633.395
5. Plaćeni porez na dobit	019	-22.500.759	20.886.274
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	240.600.498	266.569.789
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.467.114	19.238
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	190.462	7.552
4. Novčani primici od dividendi	024	521.343	527.906
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	4.773.823	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	2.373.347	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	9.326.089	554.696
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-289.602.800	-101.008.533
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-183.916
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-2.409.278	-1.711.302
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-292.012.078	-102.903.751
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-282.685.989	-102.349.055
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-1.350
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	-1.350
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	0	-1.350
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-42.085.491	164.219.384
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	88.844.636	185.830.065
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	46.759.145	350.049.449

