



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. dosegno 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.
Rade Končara 2, 52440 Poreč, Hrvatska
T: +385 (52 410 30) F: +385 52 481 044
mail@plavalaguna.com
plavalaguna.com
bop.plavalaguna.hr

Upisano u registar Trgovačkog suda u Pazinu
MBS: 040020834 - OIB: 57444209760
PDV identifikacijski broj: HR57444209760

Računi:
PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb IBAN: HR30340009100017377
ZAGREBAČKA BANKA d.d. Zagreb IBAN: HR792360000100325211
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. Rijeka IBAN: HR8024030061000389462
ADRIK BANK d.d. Zagreb IBAN: HR73290009100000129
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. Zagreb IBAN: HR37184008113094215
JADRANSKA KREDITNA BANKA d.d. Umag IBAN: HR73336000610009036

Temeljni kapital: 1.444.330.057,18 kuna podjeljen 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: Nives Glavin
Član: Renato Škrljaj
Član: Davor Mandić
Član: Dražen Pujec
Član: Davora Randić
Nadzorni odbor:
Predsjednik: Davor Lukšić Lešćević

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 uskladenje imovine s osnove priznavanja umanjena 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 umanjena 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%.

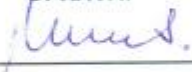
Konsolidirana bilanca prema privremenim podacima na zadnji dan izvještajnog perioda iznosi 3.033 mil kuna i iskazuje porast od 179 mil kuna što je refleksija povećanja operativne uspješnosti Grupe, te s druge strane smanjenja ukupnih kreditnih obveza za 115,8 mil kuna temeljem otplate i učinka pozitivnih 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.
- GRUPA PLAVA LAGUNA -
(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 Grupe 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 matičnog društva kao i društava uključenih u konsolidaciju.

Izvještaj posloводства 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 financijski izvještaji Grupe 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 Končani 12, 52940 Poreč, Hrvatska

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

Upravno u registar Trgovačkog suda u Pazinu
MBS: 040320634 - OIB: 5744289760
PDV identifikacijski broj: HR57444289760

Računi

PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb IBAN: HR163340009100017377
ZAGREBAČKA BANKA d.d. Zagreb IBAN: HR92300000701323201
ERSTE & STIERMARKISCHE BANK d.d. Rijeka IBAN: HR80402006100389662
ADRIKO BANK d.d. Zagreb IBAN: HR33250009101010129
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. Zagreb IBAN: HR321840081135054215
ISTARSKA KREDITNA BANKA d.d. Umag IBAN: HR732180006110009338

Temeljni kapital: 1444.330.057,18 kuna podjeljen na 2.197.772 redovnih dionica bez nominalne vrijednosti i 20.000 povlaštenih dionica nominalne vrijednosti 250,00 kuna. Temeljni kapital je uplaćen u cjelosti.

Uprava:

Predsjednik: Neven Staver
Član: Rimold Kimeta
Član: Demir Mandić
Član: Dragan Pugač
Član: Danira Rančić

Nadzorni odbor:

Predsjednik: Davor Lukšić Lederer

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

Tvrta izdavateljca: PLAVA LAGUNA D.D.

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: 1.502

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 6510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LAGUNA INVEST D.O.O.

RADE KONČARA 12, POREČ

00617474

ISTRATURIST UMAG D.D.

JADRANSKA 66, UMAG

03052746

ISTRA DMC D.O.O.

JADRANSKA 66, UMAG

03530124

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: +38552410224

Telefaks: +38552410224

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

Prezime i ime: STAVER NEVEN

(osoba ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom toku, 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 D.D.			
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	2.587.850.314	2.667.259.362
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	19.023.011	20.801.434
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.425.658	8.293.585
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	12.501.653	12.483.818
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	2.298.865.139	2.339.591.262
1. Zemljište	011	272.609.482	275.967.334
2. Građevinski objekti	012	1.873.456.359	1.886.847.204
3. Postrojenja i oprema	013	71.941.269	77.677.887
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	25.734.773	25.695.262
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	22.726.110	39.669.101
8. Ostala materijalna imovina	018	4.292.047	6.089.313
9. Ulaganje u nekretnine	019	28.105.099	27.645.161
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	269.535.674	306.328.317
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	261.435.826	297.053.129
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	58.351	58.010
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	426.490	538.349
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	261.955.343	363.287.416
I. ZALIHE (036 do 042)	035	4.260.837	4.936.006
1. Sirovine i materijal	036	3.955.111	4.628.311
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	305.726	307.695
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	21.716.913	28.028.130
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	4.711.161	9.188.449
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	196.037	83.062
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	6.548.739	6.196.040
6. Ostala potraživanja	049	10.260.976	12.560.579
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	217.638.510	241.478.636
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	100.000	10
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.683.276	1.840.405
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	178.298.899	239.633.582
7. Ostala financijska imovina	057	37.556.335	4.639
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	18.339.083	88.844.644
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	4.373.747	2.511.236
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.854.179.404	3.033.058.014
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	160.031.312	126.556.692

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.952.226.727	2.193.226.444
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	234.899.800	388.195.362
1. Zadržana dobit	073	234.899.800	388.195.362
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	208.714.117	235.534.296
1. Dobit poslovne godine	076	208.714.117	235.534.296
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	55.643.330	60.120.798
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	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	604.940.449	539.051.340
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	406.548.540	528.046.811
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		11.004.529
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	264.014.678	266.851.313
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	28.341.701	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	100.353.014	89.747.433
4. Obveze za predujmove	097	18.821.261	18.277.080
5. Obveze prema dobavljačima	098	61.654.395	82.916.875
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	25.742.670	32.710.018
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	17.932.427	32.448.805
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	5.807.544	5.389.436
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	32.997.550	33.736.937
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.854.179.404	3.033.058.014
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	160.031.312	126.556.692
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.896.583.397	2.133.105.646
2. Pripisano manjinskom interesu	110	55.643.330	60.120.798

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 D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	996.966.603	41.601.525	1.086.091.053	51.791.336
1. Prihodi od prodaje	112	985.790.939	36.991.637	1.070.434.467	40.899.172
2. Ostali poslovni prihodi	113	11.175.664	4.609.888	15.656.586	10.892.164
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	763.286.705	143.226.378	823.720.624	171.471.304
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	266.730.362	35.560.377	293.508.569	41.657.902
a) Troškovi sirovina i materijala	117	156.499.151	14.823.390	171.454.845	16.204.713
b) Troškovi prodane robe	118	1.288.236	25.050	1.444.138	17.188
c) Ostali vanjski troškovi	119	108.942.975	20.711.937	120.609.586	25.436.001
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	228.977.519	52.199.145	241.967.859	54.001.707
a) Neto plaće i nadnice	121	137.693.339	28.024.396	152.371.239	33.550.632
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	58.511.365	16.245.126	56.218.306	13.086.727
c) Doprinosi na plaće	123	32.772.815	7.929.623	33.378.314	7.364.348
4. Amortizacija	124	164.503.851	22.951.739	164.864.446	26.373.638
5. Ostali troškovi	125	99.622.749	30.067.935	104.373.491	31.590.906
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	401.342	401.342	3.712.422	3.712.422
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	401.342	401.342	3.712.422	3.712.422
7. Rezerviranja	129	703.505	703.505	191.980	191.980
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.347.377	1.342.335	15.101.857	13.942.749
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	26.391.702	-2.102.083	22.463.214	1.606.044
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	2.394.169	-1.512.425	4.116.729	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	13.718.277	-1.208.051	13.062.849	1.448.060
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	156.752		375.181	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	3.302.366	570.381	162.869	137.834
5. Ostali financijski prihodi	136	6.820.138	48.012	4.745.586	20.150
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	49.486.767	7.221.197	34.413.939	7.279.607
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	11.965.036	2.903.477	2.822.660	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	30.075.930	-2.491.970	20.547.131	4.814.455
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	6.490.084	6.484.907	125.500	125.500
4. Ostali financijski rashodi	141	955.717	324.783	10.918.648	2.339.652
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	36.309.274		35.617.303	
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		12.157.674		13.544.398
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	1.059.667.579	39.499.442	1.144.171.570	53.397.380
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	812.773.472	162.605.249	858.134.563	192.295.309
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	246.894.107	-123.105.807	286.037.007	-138.897.929
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	246.894.107	0	286.037.007	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150			0	138.897.929
XII. POREZ NA DOBIT	151	34.088.485	34.088.485	45.135.247	45.135.247
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	212.805.622	-157.194.292	240.901.760	-184.033.176
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	212.805.622	0	240.901.760	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	157.194.292	0	184.033.176

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	208.714.117	-153.334.009	235.534.296	-180.325.444
2. Pripisana manjinskom interesu	156	4.091.505	-3.860.283	5.367.464	-3.707.732
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	212.805.622	-157.194.292	240.901.760	-184.033.176
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)					
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	533.896	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	106.779	259.136	125.796
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	820.726	427.117	1.036.544	503.190
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	213.626.348	-156.767.175	241.938.304	-183.529.986
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	209.534.843	-152.906.892	236.570.840	-179.822.254
2. Pripisana manjinskom interesu	170	4.091.505	-3.860.283	5.367.464	-3.707.732

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

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	246.894.107	286.037.007
2. Amortizacija	002	164.503.851	164.864.446
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	5.020.558	41.975.897
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	501.439	
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	23.956.438	14.531.112
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	440.876.393	507.408.462
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		6.311.217
3. Povećanje zaliha	010	5.992	675.169
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	37.347.842	45.135.247
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	37.353.834	52.121.633
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	403.522.559	455.286.829
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	119.315	1.408.249
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	1.571.958	759.176
4. Novčani primici od dividendi	018	118.339	538.050
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	32.051	120.341
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.841.663	2.825.816
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	93.132.306	208.777.241
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	63.517.801	62.883.923
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	156.650.107	271.661.164
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	154.808.444	268.835.348
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		612.203.391
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		1.366.009
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	613.569.400
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	232.939.459	719.171.205
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	10.183.168	10.239.115
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	243.231.536	729.515.320
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	243.231.536	115.945.920
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	5.482.579	70.505.561
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	12.856.504	18.339.083
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	5.482.579	70.505.561
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	18.339.083	88.844.644

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	234.899.800	388.195.362
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	208.714.117	235.534.296
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	1.896.583.397	2.133.105.646
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	1.896.583.397	2.133.105.646
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	55.643.330	60.120.798

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 KONSOLIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
za razdoblje 01.01. do 31.12.2017.
(prema privremenim nerevidiranim podacima)**

Bilješka 1. Opći podaci

Grupnu Plava laguna Poreč na dan 31. prosinca 2017. godine sačinjavaju Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam (Matica) i njegova ovisna društva:

- Istraturist Umag, dioničko društvo za ugostiteljstvo, turizam i putnička agencija
- Istra D.M.C., društvo s ograničenom odgovornošću za obavljanje djelatnosti turističke agencije, inženjering, izgradnju i korištenje sportskih objekata (u 100%-tnom vlasništvu društva Istraturist Umag d.d.)
- Laguna Invest, društvo s ograničenom odgovornošću za tehničke i poslovne usluge (u 100%-tnom vlasništvu).

Od 29 rujna 2017. godine kontrolu nad Grupom Plava laguna, 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 Grupe Plava laguna nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska.

Na dan 31. prosinca 2017. godine dionice Matice kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi. Dionice povezanog društva Istraturist Umag d.d. ne kotiraju na burzi.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

Priloženi konsolidirani financijski izvještaji obuhvaćaju financijske izvještaje Društva i subjekata pod njegovom kontrolom. Sve transakcije unutar Grupe eliminirane su pri konsolidaciji.

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

Bilješka 3. Dugotrajna imovina

Imovina povezanog društva Istraturist Umag d.d. u cijelosti je obuhvaćena u konsolidiranoj bilanci, pri čemu je eliminiran udio Matice u povezano društvo, te pozicija kapitala i rezervi povezanog društva.

U izvještajnom razdoblju povećana je dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina za 42,5 milijuna kuna. Navedeno je učinak povećanja imovine za izvršena kapitalna ulaganja u iznosu od 236,6 milijuna kuna, te umanjenja imovine za obračunatu amortizaciju u iznosu od 164,9 milijuna kuna, te rashod i prodaju neupotrebljive imovine.

Bilješka 4. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina veća je za 101 milijun kuna uglavnom kao učinak povećanja oročenih depozita i novca kod banaka, te potraživanja od kupaca. Ostala financijska imovina manja je za 38 milijuna kuna, uglavnom radi prodaje udjela u investicijskim fondovima.

Bilješka 5. Obveze za zajmove i prema bankama

Matica je u tekućoj godini izvršila otplatu zajma vlasničkom društvu u iznosu od 30 milijuna EUR, te oplatu kredita poslovnoj banci u iznosu od 31,25 milijuna EUR. Primljen je novi kredit poslovne banke, od čega dugoročni dio na dan bilance iznosi 52,5 milijuna EUR, te kratkoročni dio 7,5 milijuna EUR.

U izvještajnom razdoblju ovisno društvo izvršilo je u cijelosti otplatu obveza prema financijskim institucijama u inozemstvu, a obveze u zemlji refinancirane su u iznosu od 22,3 milijuna EUR.

Na dan bilance obveze su svedene na srednji tečaj HNB. Struktura ovih obveza na datum bilance je slijedeća:

	<u>31.12.2017.</u>
Dugoročne obveze prema bankama (Matica)	394.466.520
Dugoročne obveze prema bankama (ovisno društvo)	<u>133.580.291</u>
Ukupno dugoročne obveze	528.046.811
Kratkoročne obveze prema bankama (Matica)	56.352.360
Kratkoročne obveze prema bankama (ovisno društvo)	33.395.073
Ukupno kratkoročne obveze	<u>89.747.433</u>
Ukupno	<u>617.794.244</u>
Obračunate kamate i naknade	<u>1.841.082</u>
Ukupno obveze po posudbama	<u>619.635.326</u>