

TURISTHOTEL d.d. Zadar

**GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
ZA 2017.g.**

Zadar, travanj 2018. g.

SADRŽAJ

1. IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
2. GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
 - Nekonsolidirani financijski izvještaji
 - Konsolidirani financijski izvještaji
3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
4. REVIZORSKO IZVJEŠĆE
5. ODLUKA O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
6. PRIJEDLOG ODLUKE O UPOTREBI DOBIT OSTVARENE U 2017.g.

1. Izvješće Uprave o poslovanju

1.1. Osnovni podaci

Sukladno Zakonu o tržištu kapitala dostavljamo revidirana financijska izvješća na razini društva Turisthotel d.d./ dalje: Društvo/ te na konsolidiranoj razini /dalje: Grupa/, za razdoblje od 01.01.2017. - 31.12. 2017.godine.

Izvještaji se podnose javnosti putem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga/Hanfa/, putem internetskih stranica Zagrebačke burze te vlastitih stranica tvrtke/www.turisthotel.com.hr/.

Konsolidirana izvješća Grupe čine društvo Turisthotel, d.d., kao matica te ovisno društvo Praonica Plat d.o.o. , Plat-Dubrovnik, koje je u cijelosti (100% udio) pod kontrolom Turisthotela, dok nekonsolidirana izvješća obuhvaćaju samo društvo "Turisthotel" d.d.

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

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

Organi društva:

Uprava-Direktor: Frane Skoblar

Nadzorni odbor: Mate Bilaver- predsjednik, Ante Barić-zamjenik predsjednika, Miljenko Alerić, član

Glavna skupšina: Čine je svi dioničari Društva.

Revizorska tvrtka: "Revicon" d.o.o., Zadar

Svoju djelatnost "Turisthotel" d.d., obavlja u turističkom naselju (Holiday Resort) "Zaton", u mjestu Zaton, 15 km sjeverno od Zadra, a sastoji se od apartmanskog naselja i kampa. Raspolaže s ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapaciteti su sljedeći: 597 apartmana s 2.323 ležaja, 1700 smještajnih jedinica (kamp mjesta, kamp kućica, šatora) za cca 5500 osoba.

Struktura apartmana prema kategoriji je slijedeća: 253 apartmana s 4 zvjezdice te 344 sa tri zvjezdice.

Praonica rublja u Zadru, kapaciteta pranja 30 tona dnevno, pruža usluge pranja za vlastite potrebe, kao i za razne druge korisnike (hotele, bolnice, fizičke osobe), te Praonica Plat d.o.o. u

Dubrovniku, preuzeta u 2016.g., u cilju širenja na Dubrovačko područje. Organizacijska jedinica catering, pored usluga klasičnog cateringa, pruža i usluge kupnje i prodaje robe te usluge iznajmljivanja osoblja.

Gradske turističko- ugoditeljske objekte čine kafe-barovi u gradu Zadru te hostel "Forum".

Poslovanje Društva je, pretežno, sezonskog karaktera.

Turističko naselje Zaton, kao najznačajniji organizacijski dio, posluje u razdoblju od početka svibnja do kraja rujna, dok je veći dio i ostalih objekata Društva, kao što su praonice i gradski objekti, koji imaju cjelogodišnje poslovanje, podložni sezonskom poslovanju.

Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12. 2017.

Ime i prezime/tvrtka	Broj dionica	postotak	
1. Skoblar Frane	43.451	11,85	
2. Barić Ante	32.748	8,93	
3. Nekić Danka	19.887	5,42	
4. Baraba Maria	18.860	5,14	
5. Janković Božidar	18.442	5,03	
6. Milišić Zoran	17.805	4,85	
7. Maras Mirko	14.506	3,95	
8. Stojanov Matko	13.423	3,66	
9. Bogdanović Zoran	10.500	2,86	2
10. Societe Generale-Splitska banka (D.D/AZ OMF kat B/	8.751	2,39	
UKUPNO	198.373	54,09	

Temeljni kapital čini 366.756 redovnih dionica, nominalne vrijednosti 580 kuna.

Društvo je vlasnik 3.172 vlastitih dionica.

U izvještajnom razdoblju, nije bilo kupnje vlastitih dionica.

2. Rezultati poslovanja

2.1. Značajniji događaji koji su obilježili poslovnu godinu

U 2017.godini Društvo je nastavilo sa intenzivnim ulaganjima u turističkom naselju Zaton, u cilju podizanja kvalitete i proširenje pratećih sadržaja. Najznačajnija investicija odnosila se na kompletnu rekonstrukciju bazenskog kompleksa, koji je svojom veličinom i sadržajima, znatno, obogatio kompletnu ponudu cijelog naselja. Njegova izgradnja s raznim sadržajima, imala je pozitivne efekte i na proteklu sezonu, međutim, pravi učinci se očekuju ove godine, jer će biti u potpunoj funkciji, dok se prošle godine zbog investicije, kasnilo u nekim segmentima njegove ponude.

I u 2017.godini ostvareni su jako dobri rezultati, gotovo, po svim pokazateljima, što je nastavak kontinuiteta dosadašnjeg poslovanja. Prošla godina je, općenito, bila izuzetno dobra, u svim segmentima turističke ponude, čemu je doprinijela, svakako, i činjenice da se još nisu politički stabilizirale turistički značajne destinacije, kao što su Turska i neke druge zemlje.

Ipak, u ovih nekoliko posljednjih godina turistički sektor je učinio znatan iskorak u svojoj ponudi te uzimajući u obzir prirodne resurse, vjerujemo da će u ubuduće imati dobre rezultate, bez obzira na jaku konkurenciju.

2.2. Konsolidirani i nekonsolidirani pokazatelji

Do kraja ovog razdoblja ostvareno je ukupno 820.932 noćenja, što je povećanje za 9,3% u odnosu na prošlu godinu. U turističkom naselju "Zaton" ostvareno je 801.388 noćenja, što je porast od 9,3%, dok je hostel "Forum" ostvario 19.544 noćenja i porast od 8,7%.

U strukturi noćenja, strani gosti čine udio od 96%, a domaći 4%.

Prema strukturi kapaciteta TN Zaton u apartmanima je ostvareno 250.059 noćenja, što je za 5% više te u kampu 551.329 noćenja, što je za 11,3% više.

Iskorištenost apartmana u danima je prosječno 119 dana, gdje apartmani s četiri zvjezdice imaju iskorištenost od 124 dana, a s tri zvjezdice 115 dana. Prosječna ADR smještaja apartmana je 756 kuna, pansiona 863 kn, dok RevPar od smještaja iznosi 12.120 eur-a, od pansiona 13.844 Eur-a.

Kod kampa ostvareni pokazatelji su još bolji, što je očekivano, obzirom da smo imali i poboljšanu strukturu kapaciteta, kroz nove i veći broj mobilnih kućica i glamping šatora.

Prosječna iskorištenost kapaciteta kampa u danima je 102 dana, što je povećanje za 12%, a prosječna ADR smještaja je 477 kn, Revpar smještaja iznosi 6.326 eur-a. Prosječna ADR hostela je 256 kn, iskorištenost kapaciteta u danima je 209 dana, RevPaR smještaja-12.663 eur-a, pansiona 14.350 eur-a.

Glavna tržišta su : Njemačka, Nizozemska, Austrija , Poljska, Danska, Hrvatska , ostale su zemlje s udjelom manje od 4%.

Ostvareni ukupni konsolidirani prihodi Grupe iznose 252,446 mil. kuna i veći su za 14,3%,

Poslovni prihodi iznose 247,560 mil kuna i veći su za 15%, a povećanje je ostvareno, gotovo, po svim segmentima poslovanja . Prihodi od turističko –ugostiteljskih usluga iznose 192,685 mil kn i veći su za 13,2%, prihodi od usluga praonica iznose 45,035 mil kn, veći za 40%/prethodnu godinu Plat uključen samo zadnji kvartal/, bez praonice Plat , prihodi su 37,025 mil kn, veći za 19%, prihodi od platformi iznose 5,444 mil kn, imaju pad od 31%, te ostali poslovni prihodi , koje čine jednokratne stavke od prodaje imovine, nakn.od šteta i dr, iznose 4,396 mil kn, manji su za 11%.

Poslovni rashodi iznose 172,050 mil kn i veći su za 17,3% U strukturi poslovnih rashoda, materijalni troškovi iznose 62,210 mi kn i veći su za 17,8% . Troškovi osoblja, samo bruto plaće iznose 50,115 mil kn i veći su za 16%.

Amortizacija iznosi 36,521 mil kn , veća je za 29% , što je rezultat većih ulaganja koje smo imali u prošloj i proteklim godinama. Ostali rashodi iznose 23,204 mil kn veći su za 3,6%.

Operativna dobit /EBIT/ iznosi 75,510 mil kn i veća je za 10,3%, dok pokazatelj EBITDA iznosi 112,031 mil kuna i veća je za 15,8%.

Financijski prihodi iznose 4,885 mil kn i manji su za 13%, dok financijski rashodi iznose 3,484 mil kn, manji su za 20%, rezultat čega je dobit od financijskih transakcija u iznosu od 1,401 mil kn i veća je za 14%.

Bruto dobit Grupe iznosi 76,911 mil kn i veća je za 10,5%.

Ukupna imovina iznosi 521,797 mil kn i porasla je za 14,6%, dok kapital i rezerve iznose 407,484 mil kn i veći su za 12%.

Konsolidirani izvještaj grupe Turisthotel čine društvo Turisthotel d.d. i kontrolirano društvo Praonica Plat d.o.o.

Ostvareni nekonsolidirani pokazatelji su sljedeći:

Ukupni prihodi društva Turisthotela iznose 244,498 mil kn i veći su za 11,4%, bruto dobit iznosi 79,598 mil kn i veća je za 11,4% .

Ostvarena operativna dobit /EBIT/ iznosi 78,097 mil kn i veća je za 12%, dok EBITDA iznosi 110,678 mil kuna i veća je za 14,2%.

Ostvarena neto dobit jednaka je bruto dobit, jer koristimo porezno oslobođenje , temeljem dobivenog statusa nositelja poticajnih mjera, stečenog prema Zakonu o poticanju investicija. Inače , od 2017.g., imamo novu poreznu stopu na dobit od 18%, manja za 2%., što je premalo smanjenje da bi bilo poticajno.

Ukupna imovina društva iznosi 524,205 mil kn i veća je za 15%., dok kapital i rezerve iznose 411,549 mil kn i veći su za 13%.

Prema svim bonitetnim pokazateljima/ pokazatelji likvidnosti, zaduženosti , profitabilnosti I dr./ društvo pokazuje, izuzetno , dobre performanse.

Praonica Plat je ostvarila prihode od 11,231 mil kn te gubitak od 2,687mil kn. Za Plat se očekuje da bi mogla preokrenuti ovaj minus u plus u 2018. godini, jer se izmješta na novu lokaciju,u zgradu koju je kupilo društvo Turisthotel / 2.mj.201 8./ za njene potrebe, tako da će se konačno stvoriti bitne materijalne pretpostavke za veće prihode i za pozitivan rezultat.

2.3. Investicijska ulaganja i plan razvoja za narednu godinu

Društvo je imalo značajna investicijska ulaganja u podizanje kvalitete turističkih sadržaja, te su ukupna kapitalna ulaganja iznosila 95,459 mil kuna/samo Društvo-93,471 mil kn/, i u cijelosti su financirana iz vlastitih sredstava. Što se tiče strukture ulaganja, najveći dio ulaganja odnosi se na investicije u bazenski kompleks, zatim kupnja 67 novih kamp kućica te 11 glamping šatora. Uz ovo nastavili smo sa daljnjim uređivanjem kampa u infrastrukturu i hortikulturu , te ostalih sadržaja u naselju , kao što su nova igrališta za mini golf - 2kom te će ih biti sada ukupno 3 , te uređenje ostalih kapaciteta.

Dio ovih ulaganja, u iznosu od 21,881 mil kn, odnosi se na prvu fazu **novih investicija**, koje smo započeli početkom listopada, te obuhvaća izgradnju 184 novih, zamjenskih apartmana više kategorije/4 */ na mjestu starih apartmana, kako bi bili u funkciji za sezonu 2018.g.

Investicija je vrlo zahtjevna i predstavlja samo prvu fazu u realizaciji započetog novog investicijskog ciklusa. Ovim nastavljamo prema rekategorizaciji svih smještajnih i pratećih objekata prema višoj kategoriji, što je u skladu sa sve zahtjevnijom turističkom potražnjom.

Radovi na ovoj investiciji su tijekom i očekuju se da budu završeni do početka sezone. Uz ova ulaganja za ovu sezonu nastavili smo sa zamjenom i povećanjem broja kamp kućica i glamping šatora , te smo kupili 100 novih kamp kućica i 10 šatora.

Druga faza ovog ciklusa obuhvatila bi ulaganja u glavne ugostiteljske i ostale prateće sadržaje u zabavnom centru i glavnoj ulici naselja, kao i izgradnja novog sanitarno čvora u kampu, što je u planu za 2020.g. Ukupna ulaganja za ove investicije planirana su u iznosu od cca 196 mil kuna.

Izvori financiranja su dugoročni bankarski krediti u iznosu od 20 mil eur-a i vlastita sredstava. Uz ova gore navedena ulaganja, za 2018.g, intenzivno se investira i u segmentu pranja rublja u novo preuzetu Praonicu Plat – Dubrovnik. Tako smo kupili /Društvo /u veljači zgradu/ na novoj lokaciji u Zvekovici-Dubrovačka regija. Uz zgradu, da bi praonica bila kompletirana, odnosno, u funkciji, što se očekuje do 15.06., potrebno je uložiti i u opremu, tako da će se dio opreme/ stari tunel/ prebaciti iz praonice u Zadru, a za nju će se kupiti novi tunel kao i ostala prateća /pegla i dr/ oprema. Ukupna ulaganja u ovaj segment, u obe praonice, iznose oko 3,5 mil eur-a.

Obzirom na navedena ulaganja prošle i ove godine očekuju se i u 2018.godinu još bolji rezultati, jer imamo veće cijene cijelog smještajnog kapaciteta za cca 8%u Zatonu te nove i veće kapacitete, gdje su cijene znatno više.

2.4. Ostale informacije

U promatranom razdoblju nije bilo promjene računovodstvene politike, već smo istu politiku primjenili i na novo društvo Praonica Plat d.o.o.

Društvo u svom radu primjenjuje kodeks korporativnog upravljanja. Društvo nije donijelo svoj vlastiti kodeks, već primjenjuje odredbe Kodeksa Zagrebačke burze, o čemu se očituje u godišnjem upitniku, koji je javno dostupan objavom sukladno propisima.

Predujam dividende iz dobiti za 2017.g. isplaćen je 19.01.2018.g, u iznosu od 58,00 kuna po dionici.

2.5 Zaposleni

Grupa je imala prosječno zaposlenih na osnovu sati rada 561 zaposlenika, dok je u 2016.godini imala 481 zaposlenika.

Postoji velika odgovornost prema zaposlenicima te se redovno isplaćuju uz plaće i razne naknade, kao što su Božićnice, Uskrsnice, i druge naknade te otpremnine za odlazak u mirovinu.

U protekloj godini potpisan je ugovor s konzultanskom kućom HDC, koja bi trebala isporučiti novu organizaciju društva, edukacija radne snage u segmentu hrane i pića, / u tijeku provedba/, uspostavu standarda rada i organizacije HIP područja, strategiju razvoja i sl, a sve u cilju unapređenja poslovnog potencijala Društva.

2.6. Izloženost rizicima

Što se tiče izloženosti rizicima poslovanja, društvo Turisthotel je izloženo riziku promjene tečaja, te promjena tečaja EUR-a može utjecati na rezultate poslovanja, budući da su cijene turističkih usluga definirane u EUR-ima.

Rizik naplate potraživanja nastoji se izbjeći redovnim praćenjem naplate, Društvo ima jako dobru likvidnost.

Postoji rizik stalne promjene poreznih i parafiskalnih propisa, koji mogu znatno utjecati na rezultate društva. Najveći rizici su u području državne represije kroz razne porezne i ostale parafiskalne namete koji su nepredvidivi i nečekivani, pa je teško planirati i donositi odluke za duže razdoblje, obzirom na nekonzistentnost državnih makroekonomskih mjera.

2.7. Događaji nakon bilance

Nakon datuma izvještavanja te do datuma odobrenja financijskih izvještaja nije bilo događaja koji bi značajnije utjecali na financijske izvještaje Društva za 2017.godinu i koje bi po tome trebalo objaviti.

3. Nekonsolidirana financijski izvještaji

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

4. Konsolidirana financijska izvještaji

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



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

| 01.01.2017

do

31.12.2017

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03136582

Matični broj subjekta (MBS): 060001921

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 74204012744

Tvrtna izdavatelja: TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Poštanski broj i mjesto: 23000 ZADAR

Ulica i kućni broj: OBALA KNEZA BRANIMIRA 6

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

Internet adresa: www.turisthotel.com.hr

Šifra i naziv općine/grad: 520 ZADAR

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA

Broj zaposlenih: 433

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 05510

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RADONIĆ ANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023205539

Telefaks: 023250561

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

Prezime i ime: SKOBLAR FRANE

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA**01.01.2017 – 31.12.2017****TURISTHOTEL D.D. ZADAR**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4

AKTIVA

A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	291.639.192	363.270.347
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	202.287.609	276.307.649
1. Zemljište	011	49.976.270	49.976.270
2. Građevinski objekti	012	130.046.528	174.634.228
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.755.592	4.387.820
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.487	13.132.512
7. Materijalna imovina u pripremi	017	17.337.805	34.007.892
8. Ostala materijalna imovina	018	168.927	168.927
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	88.904.764	86.293.800
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	4.984.138	4.984.138
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	4.078.434	2.844.665
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	79.842.192	78.464.997
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	446.819	668.898
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	163.395.102	148.006.644
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.932.214	2.409.161
1. Sirovine i materijal	036	1.842.312	1.842.615
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	1.089.902	566.546
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	11.456.472	13.035.723
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	8.528	10.738
2. Potraživanja od kupaca	045	10.374.202	12.768.144
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	94.126	85.211
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	979.616	171.630
6. Ostala potraživanja	049	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	42.930.571	68.902.086
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	706.064	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	41.881.693	68.394.057
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	342.814	508.029
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	106.075.845	63.659.674
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	305.611	12.928.523
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	455.339.905	524.205.514
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	2.621.383	2.879.115

PASIVA

A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	364.958.696	411.549.279
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	212.718.480	212.718.480
II. KAPITALNE REZERVE	064	43.664.339	43.664.339
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	186.680	186.680
1. Zakonske rezerve	066	186.680	186.680
2. Rezerve za vlastite dionice	067	358.226	358.226
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	358.226	358.226
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-1.787.278	-2.798.968
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	39.200.646	78.181.083
1. Zadržana dobit	073	39.200.646	78.181.083
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	70.975.829	79.597.665
1. Dobit poslovne godine	076	70.975.829	79.597.665
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	72.671.029	66.466.886
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	72.671.029	66.466.886
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	15.293.516	42.883.008
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	217.316	78.556
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	200.000	200.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	4.325.170	5.779.729
4. Obveze za predujmove	097	1.273.369	662.095
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.454.800	31.886.575
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.735.217	2.049.865
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.858.140	1.978.117
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	229.504	248.071
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2.416.664	3.306.341
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	455.339.905	524.205.514
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	2.621.383	2.879.115
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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

01.01.2017 – 31.12.2017

TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	213.897.510	239.531.149
1. Prihodi od prodaje	112	208.978.947	235.172.777
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.918.563	4.358.372
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	144.159.943	161.433.750
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	52.362.266	60.651.493
a) Troškovi sirovina i materijala	117	35.387.457	39.904.064
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	16.974.809	20.747.429
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	42.386.198	45.923.861
a) Neto plaće i nadnice	121	26.532.096	29.066.161
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.775.645	10.204.923
c) Doprinosi na plaće	123	6.078.457	6.652.777
4. Amortizacija	124	27.157.596	32.581.077
5. Ostali troškovi	125	22.101.527	22.077.169
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	100.483	189.821
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	100.483	189.821
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	51.873	10.329
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	5.617.732	4.967.081
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	12.535	95.142
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	5.333.296	3.360.210
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	176.740	1.447.053
5. Ostali financijski prihodi	136	95.161	64.676
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.379.470	3.466.815
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	4.273.643	3.328.069
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	105.827	138.746
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	219.515.242	244.498.230
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	148.539.413	164.900.565
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	70.975.829	79.597.665
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	70.975.829	79.597.665
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	70.975.829	79.597.665

1. Dobit razdoblja (149-151)	153	70.975.829	79.597.665
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	70.975.829	79.597.665
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	1.594.629	-1.233.769
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	1.594.629	-1.233.769
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	318.925	-222.078
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	1.275.704	-1.011.691
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	72.251.533	78.585.974

DOBITAK IZVJEŠTAJA O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava 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

01.01.2017 – 31.12.2017

TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodno razdoblje 3	Tekuće razdoblje 4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	70.975.829	79.597.665
2. Amortizacija	002	27.157.596	32.581.077
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	26.134.933
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	13.578.575	0
5. Smanjenje zaliha	005	734.557	523.053
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.895.711	889.677
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	114.342.268	139.726.405
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.876.511	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	1.579.251
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	12.844.991
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.876.511	14.424.242
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	111.465.757	125.302.163
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	2.610.964
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	2.610.964
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	49.539.770	106.601.117
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	4.984.138	25.971.515
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	54.523.908	132.572.632
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	54.523.908	129.961.668
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	1.454.559
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	24.948.463	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	24.948.463	1.454.559
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	5.661.809	6.204.143
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	38.176.320	31.995.391
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	1.594.629	1.011.691
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	45.432.758	39.211.225
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	20.484.295	37.756.666
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	36.457.554	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	42.416.171
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	69.618.291	106.075.845

Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	36.457.554	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	42.416.171
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	106.075.845	63.659.674

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2017 do 31.12.2017

TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	212.718.480	212.718.480
2. Kapitalne rezerve	002	43.664.339	43.664.339
3. Rezerve iz dobiti	003	186.680	186.680
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	39.200.646	78.181.083
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	70.975.829	79.597.665
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-1.787.278	-2.798.968
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	364.958.696	411.549.279
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		0
13. Zaštita novčanog tijeka	013		0
14. Promjene računovodstvenih politika	014		0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		0
16. Ostale promjene kapitala	016		0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017		0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		0

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

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

| 01.01.2017

do

31.12.2017

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03136582

Matični broj subjekta (MBS): 060001921

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 74204012744

Tvrtna izdavalatja: TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Poštanski broj i mjesto: 23000 ZADAR

Ulica i kućni broj: OBALA KNEZA BRANIMIRA 6

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

Internet adresa: www.turisthotel.com.hr

Šifra i naziv općine/grada: 520 ZADAR

Šifra i naziv županije: 13 ZADARSKA

Broj zaposlenih: 482

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 05510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TURISTHOTEL DD

ZADAR

03136582

PRAONICA PLAT D.O.O.

MLINI

03706249

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RADONIĆ ANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023205539

Telefaks: 023250561

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

Prezime i ime: SKOBLAR FRANE

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

01.01.2017 – 31.12.2017

TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	290.716.812	360.396.517
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	724.686	724.686
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	724.686	724.686
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	205.624.681	277.693.271
1. Zemljište	011	49.976.270	49.976.270
2. Građevinski objekti	012	130.046.528	174.634.228
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.092.664	5.773.442
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.487	13.132.512
7. Materijalna imovina u pripremi	017	17.337.805	34.007.892
8. Ostala materijalna imovina	018	168.927	168.927
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	83.920.626	81.309.662
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	4.078.434	2.844.665
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	79.842.192	78.464.997
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	446.819	668.898
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	164.274.811	148.470.989
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.168.160	2.487.200
1. Sirovine i materijal	036	2.071.257	1.913.638
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	1.096.903	573.562
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	12.640.769	13.361.168
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	11.496.947	12.994.087
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	94.884	85.969
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.048.938	281.112
6. Ostala potraživanja	049	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	42.243.932	68.902.086
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	41.881.693	68.394.057
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	362.239	508.029
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	106.221.950	63.720.535
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	307.116	12.930.017
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	455.298.739	521.797.523
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	2.756.323	2.879.115

PASIVA

A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	363.580.616	407.484.451
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	212.718.480	212.718.480
II. KAPITALNE REZERVE	064	43.664.339	43.664.339
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	186.680	186.680
1. Zakonske rezerve	066	186.680	186.680
2. Rezerve za vlastite dionice	067	358.226	358.226
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	358.226	358.226
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-1.787.278	-2.798.968
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	39.200.646	76.803.003
1. Zadržana dobit	073	39.200.646	76.803.003
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	69.597.749	76.910.917
1. Dobit poslovne godine	076	69.597.749	76.910.917
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	72.671.029	66.466.886
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	72.671.029	66.466.886
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	16.630.430	44.539.845
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	242.540	204.353
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	4.325.170	5.779.729
4. Obveze za predujmove	097	1.273.369	662.095
5. Obveze prema dobavljačima	098	6.533.417	33.102.223
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.932.867	2.265.407
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.081.978	2.266.382
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	241.089	259.656
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2.416.664	3.306.341
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	455.298.739	521.797.523
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	2.756.323	2.879.115
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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

01.01.2017 – 31.12.2017

TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	215.184.544	247.560.103
1. Prihodi od prodaje	112	210.260.299	243.163.685
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.924.245	4.396.418
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	146.723.016	172.050.151
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	52.826.751	62.209.720
a) Troškovi sirovina i materijala	117	35.874.928	43.655.373
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	16.951.823	18.554.347
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	43.228.009	50.115.127
a) Neto plaće i nadnice	121	27.155.266	31.822.988
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.867.724	11.007.655
c) Doprinosi na plaće	123	6.205.019	7.284.484
4. Amortizacija	124	28.281.585	36.520.648
5. Ostali troškovi	125	22.196.234	22.534.669
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	101.455	205.297
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	101.455	205.297
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	88.982	464.690
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	5.605.289	4.885.539
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	5.333.337	3.373.810
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	176.740	1.447.053
5. Ostali financijski prihodi	136	95.212	64.676
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.381.081	3.484.574
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	4.275.254	3.345.828
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	105.827	138.746
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	220.789.833	252.445.642
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	151.104.097	175.534.725
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	69.685.736	76.910.917
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	69.685.736	76.910.917
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	87.987	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	69.597.749	76.910.917

1. Dobit razdoblja (149-151)	153	69.597.749	76.910.917
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)			

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		69.597.749	76.910.917
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	69.597.749	76.910.917
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	69.597.749	76.910.917
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	1.594.629	-1.233.769
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161	1.594.629	-1.233.769
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	318.925	-222.078
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	1.275.704	-1.011.691
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	70.873.453	75.899.226
<small>DOBITAK IZVJEŠTAJA O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</small>			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	70.873.453	75.899.226
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

01.01.2017 – 31.12.2017

TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	69.685.736	76.910.917
2. Amortizacija	002	28.281.585	36.520.648
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	26.542.843
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	12.394.278	
5. Smanjenje zaliha	005	498.611	680.960
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.894.206	889.677
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	112.754.416	141.545.045
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.670.124	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	720.399
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	12.844.980
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.670.124	13.565.379
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	111.084.292	127.979.666
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	2.610.964
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	2.610.964
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	54.000.831	108.589.238
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	724.686	26.658.154
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	54.725.517	135.247.392
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	54.725.517	132.636.428
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	1.454.559
3. Ostali primici od finansijskih aktivnosti	029	25.635.102	
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (027 do 029)	030	25.635.102	1.454.559
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	5.619.269	6.204.143
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	38.176.320	31.995.392
3. Novčani izdaci za finansijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	035	1.594.629	1.099.677
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (031 do 035)	036	45.390.218	39.299.212
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	19.755.116	37.844.653
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	36.603.659	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	42.501.415
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	69.618.291	106.221.950
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	36.603.659	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	42.501.415
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	106.221.950	63.720.535

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od **01.01.2017** do **31.12.2017**

TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	212.718.480	212.718.480
2. Kapitalne rezerve	002	43.664.339	43.664.339
3. Rezerve iz dobiti	003	186.680	186.680
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	39.200.646	76.803.003
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	69.597.749	76.910.917
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-1.787.278	-2.798.968
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	363.580.616	407.484.451
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		0
13. Zaštita novčanog tijeka	013		0
14. Promjene računovodstvenih politika	014		0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		0
16. Ostale promjene kapitala	016		0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017		0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		0

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

TURISTHOTEL d.d.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**

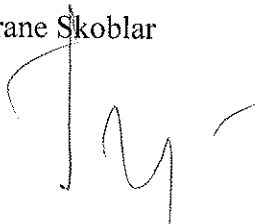
Temeljem odredbi iz čl. 410. Zakona o tržištu kapitala (NN br. 88/08, 146/08, 74/09, 159/13,110/15.), izjavljujem da su prema mojem saznanju

-godišnji financijski izvještaji izdavatelja za 2017.g., sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja i Zakona o računovodstvu, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata poslovanja i financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društva uključenog u konsolidaciju kao cjelina/ Grupe/.

-izvještaj Uprave sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj izdavatelja i grupe, uz opis najznačajnijih rizika.

Uprava – direktor

Frane Skoblar



TURISTHOTEL d.d., ZADAR

REVIDIRANI KONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2017. GODINU

S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvešće neovisnog revizora dioničarima	2
Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju.....	7
Konsolidirani račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti.....	8
Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala.....	9
Konsolidirani izvještaj o novčanom toku.....	10
Bilješke	11
Prilog I - Standardni godišnji financijski izvještaji	
Prilog II - Godišnje izvješće	

Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16), Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni konsolidirani financijski izvještaji koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Grupi, kao i njezine rezultate poslovanja za navedeno razdoblje u skladu s važećim računovodstvenim standardima.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi konsolidiranih financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

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

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Grupe. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da konsolidirani financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Grupe te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevara i drugih nepravilnosti.

Uprava

Frane Skoblar, direktor

Turisthotel d.d., Zadar

23. travnja 2018. godine



**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA
„TURISTHOTEL“ d.d., ZADAR****Izvešće o reviziji konsolidiranih financijskih izvještaja****Mišljenje**

Obavili smo reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja dioničkog društva Turisthotel i njegovog ovisnog društva (Grupa) koji obuhvaćaju konsolidirani izvještaj o financijskom položaju na 31. prosinca 2017., konsolidirani račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, konsolidirani izvještaj o novčanim tokovima, konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi konsolidirani financijski izvještaji *istinito i fer prikazuju* financijski položaj Grupe na 31. prosinca 2017., njezinu konsolidiranu financijsku uspješnost i konsolidirane novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *Odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Grupe u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i uključuju prepoznate najznačajnije rizike značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed pogreške ili prijevare s najvećim učinkom na našu strategiju revizije, raspored raspoloživih naših resursa i utrošak vremena angažiranog revizijskog tima. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije konsolidiranih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Odredili smo da nema ključnog revizijskog pitanja za priopćiti u našem izvješću.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u konsolidirano godišnje izvješće, ali ne uključuju konsolidirane financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o konsolidiranim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima*, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom konsolidiranih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne konsolidiranim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za konsolidirane financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje konsolidiranih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom glasilu Europske unije, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja konsolidiranih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju konsolidiranih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Grupe da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati društva iz Grupe ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila Grupa.

Revizorove odgovornosti za reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li konsolidirani financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih konsolidiranih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije.

Mi također:

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza konsolidiranih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.

- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Grupe.

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.

- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Grupe da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u konsolidiranim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Grupa prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj konsolidiranih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li konsolidirani financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s neovisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utječu na našu neovisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o povezanim zaštitama.

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji konsolidiranih financijskih izvještaj tekućeg razdoblja i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ta pitanja u našem izvješću neovisnog revizora, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kada odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba priopćiti u našem izvješću neovisnog revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice priopćavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog priopćavanja.

Izvjешće o drugim zakonskim zahtjevima

Izvjешće temeljem zahtjeva iz Uredbe (EU) br. 537/2014

1. Na dan 29. lipnja 2017. godine imenovala nas je Glavna skupština Matičnog društva temeljem prijedloga Nadzornog odbora da obavimo reviziju konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja za 2017. godinu.

2. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Grupe od revizije konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2016. godinu do revizije konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu što ukupno iznosi 1 godinu.

3. Nemamo nešto za izvijestiti u vezi s točkom (c) članka 10. Uredbe (EU) br. 537/2014.

4. Našom zakonskom revizijom konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2017. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225, *Reagiranje na nepoštivanje zakona i regulativa* IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Grupa poštivala zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njenim konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njenim konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Grupe, njezinu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.

Osim u slučaju kada naidemo na, ili saznamo za, nepoštivanje nekog od prethodno navedenih zakona ili regulativa koje je očigledno beznačajno, prema našoj prosudbi njegovog sadržaja i njegovog utjecaja, financijskog ili drugačijeg, za Grupnu, njene dionike i širu javnost, dužni smo o tome obavijestiti Grupnu i tražiti da istraži taj slučaj i poduzme primjerene mjere za rješavanje nepravilnosti te za sprečavanje ponovnog pojavljivanja tih nepravilnosti u budućnosti. Ako Grupa sa stanjem na datum revidirane bilance ne ispravi nepravilnosti temeljem kojih su nastali pogrešni prikazi u revidiranim konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima koji su kumulativno jednaki ili veći od iznosa značajnosti za financijske izvještaje kao cjelinu od nas se zahtijeva da modificiramo naše mišljenje u izvješću neovisnog revizora.

U reviziji konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2017. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 6.000 kuna koji predstavlja približno 2,4% od ukupnog prihoda. U izračunu značajnosti, kao osnovicu smo razmatrali ukupnu imovinu, dobit iz poslovanja i ukupnu glavnice Grupe. Grupa ima konzistentne prihode, sa stalnim porastom te su isti možda najbolji faktor za određivanje značajnosti.

5. Naše revizijsko mišljenje dosljedno je s dodatnim izvješćem za revizijski odbor Matičnog društva sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.

6. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2017. godinu i datuma ovog izvješća nismo Matičnom društvu i njegovom društvu koje je pod njegovom kontrolom pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2017. GODINE

(U tisućama kuna)

Bilješka 31. prosinca 2017. 31. prosinca 2016.

IMOVINA

Dugotrajna imovina

Dugotrajna nematerijalna imovina-goodwill	3	725	725
Nekretnine, postrojenja i oprema	4	264.561	205.622
Predujmovi za investicije		13.132	3
Ulaganja	5	2.845	4.079
Dani zajmovi i depozit	6	78.465	79.842
Odgodena porezna imovina	24	669	447

Ukupno dugotrajna imovina

360.397 290.718

Kratkotrajna imovina

Zalihe	7	1.913	2.071
Potraživanja i predujmovi	8	13.935	13.710
Tekuće dospjeće danih dugoročnih kredita	6	58	78
Kratkotrajna financijska ulaganja	9	68.844	42.165
Trošak budućeg razdoblja	10	12.930	308
Novac	11	63.721	106.222

Ukupno kratkotrajna imovina

161.401 164.554

Ukupno imovina

521.798 455.272

GLAVNICA I OBVEZE

Kapital i rezerve

Dionički kapital	12	212.718	212.718
Kapitalne rezerve	12	43.664	43.664
Vlastite dionice	12	(358)	(358)
Rezerve	13	(2.254)	(1.242)
Zadržana dobit	12	76.804	39.201
Dobit tekuće godine	12	76.911	69.598

Ukupno vlasnički kapital

407.485 363.581

Dugoročne obveze

Posudbe	14	66.467	72.671
---------	----	--------	--------

Ukupno dugoročne obveze

66.467 72.671

Kratkoročne obveze

Poslovne i ostale obveze	15	38.556	12.049
Posudbe	14	5.984	4.554
Prihodi budućeg razdoblja		3.306	2.417

Ukupno kratkoročne obveze

47.846 19.020

Ukupno glavnica i obveze

521.798 455.272

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 16. travnja 2018. godine.

Direktor:

Frane Skoblar

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.



TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ
SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
Prihodi od prodaje	16	243.164	210.260
Ostali prihodi iz poslovanja	17	4.396	4.925
Poslovni prihodi		247.560	215.185
Troškovi sirovina, materijala i energije	18	(43.636)	(35.869)
Troškovi prodane robe		-	(6)
Troškovi usluga	19	(18.574)	(16.860)
Troškovi osoblja	20	(55.811)	(49.718)
Amortizacija materijalne imovine	4	(36.520)	(28.282)
Ostali troškovi poslovanja	21	(17.509)	(15.988)
Poslovni rashodi		(172.050)	(146.723)
Dobit iz poslovanja		75.510	68.462
Neto financijski prihodi	22	1.401	1.224
Dobit prije poreza		76.911	69.686
Porez na dobit	23	-	88
Neto dobit tekuće godine		76.911	69.598
Ostala sveobuhvatna dobit			
Dobitak/(gubitak) s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	5	(1.234)	1.595
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	24	222	(319)
Neto ostala sveobuhvatna dobit razdoblja		(1.012)	1.276
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja		75.899	70.874
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	25	209	191

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2016.	212.718	(358)	43.664	(2.518)	77.377	330.883
Isplata dividende	-	-	-	-	(38.176)	(38.176)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	69.598	69.598
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	1.276	-	1.276
Ukupna sveobuh. dobit razd.(bilj.13)	-	-	-	1.276	69.598	70.874
Stanje 31. prosinca 2016.	212.718	(358)	43.664	(1.242)	108.799	363.581
Stanje 1. siječnja 2017.	212.718	(358)	43.664	(1.242)	108.799	363.581
Isplata dividende	-	-	-	-	(31.995)	(31.995)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	76.911	76.911
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	(1.012)	-	(1.012)
Ukupna sveobuh. dobit razd.(bilj.13)	-	-	-	(1.012)	76.911	75.899
Stanje 31. prosinca 2017.	212.718	(358)	43.664	(2.254)	153.715	407.485

Redovne dionice, kapitalne rezerve, vlastite dionice i rezerve prikazane su u bilješkama 12 i 13.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
Poslovne aktivnosti		
Novčani priljev generiran poslovanjem (bilješka 26)	128.138	111.098
Ulagačke aktivnosti		
Stjecanje ovisnog društva – iznos iznad vrijednosti neto imovine stečenog ovisnog društva	-	(725)
Nabava dugotrajne materijalne imovine	(95.461)	(56.866)
Prodaja/rashod dugotrajne materijalne imovine	2	2
Smanjenje/(povećanje) predujmova	(13.129)	2.863
(Povećanje)/smanjenje danih zajmova i depozita	1.377	(75.386)
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajnih financijskih ulaganja	(26.659)	99.427
Neto novčani odljev korišten za ulagačke aktivnosti	(133.870)	(30.685)
Financijske aktivnosti		
(Smanjenje)/povećanje dugoročnih obveza po kreditima	(6.204)	(5.098)
Smanjenje kratkoročnih obveza po kreditima	1.430	(535)
Isplaćena dividenda	(31.995)	(38.176)
Neto novčani odljev iz financijskih aktivnosti	(36.769)	(43.809)
Neto povećanje novca	(42.501)	36.604
Promjene novca		
Na početku godine	106.222	69.618
Na kraju godine (bilješka 11)	63.721	106.222
Povećanje novca	(42.501)	36.604

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKA 1 - OPĆE INFORMACIJE

„Turisthotel“ d.d., Zadar (Grupa), OIB:74204012744, posluje u Republici Hrvatskoj, a pruža ugostiteljske, turističke i ostale usluge (najznačajnije pranje rublja).

Matično društvo Grupe je Turisthotel d.d., Zadar (Društvo). Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru s dioničkim kapitalom u iznosu od 212.718.480,00 kuna. Sjedište „Turisthotel“ d.d. nalazi se u Zadru, Obala kneza Branimira 6, Hrvatska. Na dan 31. prosinca 2017. godine dionice Društva nalaze se na Redovitom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješci 12.

Uprava Društva je gospodin Frane Skoblar. Članovi Nadzornog odbora su: gospodin Mate Bilaver (predsjednik), gospodin Ante Barić (zamjenik predsjednika) i gospodin Miljenko Alerić (član). Članovi Nadzornog odbora su ujedno i članovi revizijskog odbora.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

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

(a) Osnove prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promijenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. Iznosi u ovim financijskim izvještajima su iskazani u hrvatskim kunama. Tečaj kune na dan 31. prosinca 2017. godine bio je u odnosu na USD 6,27 i EUR 7,51 (31. prosinca 2016. godine USD 7,17 i EUR 7,56).

(b) Usvajanje novih i prerađenih Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI-jeva)

Izmjene i dopune MSFI-jeva na snazi u tekućoj godini

Društvo je u tekućoj godini primijenilo nekoliko novih i prerađenih MSFI-jeva koje je objavio Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde (skraćeno OMRS) koji su obvezni za obračunska razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2017. godine:

- Novi MRS 7 „Izveštaj o novčanim tokovima“ - na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2017. godine (objavljen 29.1.2016.)
- Novi MRS 12 „Porez na dobit“ - na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2017. godine (objavljen 19.1.2016.)

Menadžment je ocijenio poboljšanja i ne očekuje se njihov značajan utjecaj na financijsko izvještavanje Grupe.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Novi i prerađeni MSFI-jevi koji su objavljeni, ali još nisu na snazi

- Novi MSFI 15 „Prihodi po ugovorima s klijentima“ - na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2018. godine.
- Novi MSFI 9 „Financijski instrumenti“ - na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2018. godine.
- Novi MSFI 16 „Najmovi“ – na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2019. godine (objavljen 13.1.2016.)

Uprava predviđa da će svi gore navedeni standardi biti primijenjeni u financijskim izvještajima Grupe za razdoblja od kada budu na snazi, te da njihovo usvajanje neće imati značajan utjecaj na financijske izvještaje Grupe u razdoblju primjene.

(c) Izvještavanje o poslovnim segmentima

O poslovnim segmentima izvještava se sukladno internom izvještavanju izvršnom donositelju odluka. Izvršni donositelj odluka, koji je odgovoran za alokaciju resursa i ocjenjivanje uspješnosti poslovnih segmenata je Uprava Grupe.

(d) Poslovna spajanja – goodwill / negativni goodwill

Stjecatelj na datum stjecanja alokira troškove poslovnog spajanja priznajući prepoznatljivu imovinu, obveze i nepredviđene obveze subjekta koji se stječe. Bilo koja razlika između troška poslovne kombinacije i stjecateljevog interesa u neto fer vrijednosti prepoznatljive imovine i obveza i nepredviđenih obveza se obračunava:

- 1) kao goodwill koji se početno vrednuje po trošku, kao višak troška u odnosu na stjecateljev udio u neto fer vrijednosti određive imovine, obveza i nepredviđenih obveza, a nakon početnog priznavanja procjenjuje po trošku umanjenom za akumulirane gubitke i akumuliranu amortizaciju;
- 2) ako je stjecateljev udio u neto fer vrijednosti veći od troška poslovnog spajanja nastaje „prekoračenje“ te je potrebno razmotriti postupak utvrđivanja i mjerenja, odnosno priznati razliku u prihode kao negativni goodwill.
- 3) kod poslovnog spajanja kod kojeg se javlja odnos matica-podružnica i izrađuju se konsolidirani financijski izvještaji, utvrđeni goodwill i negativni goodwill ne predstavljaju imovinske stavke već se iskazuju samo za potrebe izrade konsolidiranih financijskih izvještaja, obračunskog su i informativnog karaktera.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(e) Konsolidacija

Financijski izvještaji su pripremljeni za Grupu. Financijski izvještaji za Grupu čine konsolidirani financijski izvještaji Turisthotela d.d. i njegovog ovisnog društva na dan 31. prosinca 2017. godine. Sve transakcije unutar Grupe eliminirane su iz konsolidacije. Po potrebi, računovodstvene politike ovisnog društva izmijenjene su da bi se uskladile s politikama koje primjenjuje Grupa.

Konsolidirano povezano društvo navedeno je u bilješci 27.

(f) Priznavanje prihoda

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

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

(g) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

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

(h) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi

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

(i) Investicijsko i tekuće održavanje

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

(j) Porez na dobit

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

(k) Odgođeni porez na dobit

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

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(l) Strana sredstva plaćanja

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

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

(m) Ulaganja

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

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

(n) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po procijenjenom trošku nabave utvrđenom još u postupku pretvorbe i privatizacije Matičnog društva, odnosno trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju za kasnije nabavljenu imovinu. Trošak nabave uključuje sve troškove izravno u svezi s dovodenjem sredstava u radno stanje za namjeravanu uporabu. Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina ako im je radni vijek uporabe dulji od jedne godine i pojedinačna nabavna vrijednost veća od 3.500,00 kuna.

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

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

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

	2017.	2016.
Građevinski objekti	2,5-10 godina	2,5-10 godina
Oprema	1-10 godina	1-10 godina

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

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

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

(o) Zalihe

Zalihe su iskazane po trošku ili neto prodajnoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. U trošak zaliha uključuju se svi troškovi nabave koji su nastali dovođenjem zaliha na sadašnju lokaciju i u sadašnje stanje. Kad su zalihe prodane, knjigovodstvena vrijednost tih zaliha priznaje se kao rashod u razdoblju u kojem je priznat odnosni prihod. Iznos bilo kojeg otpisa zaliha do neto utržive vrijednosti i svi manjkovi zaliha priznaju se kao rashod u razdoblju otpisa, odnosno nastanka manjka. Iznos bilo kojeg poništenja otpisa zaliha kao posljedica povećanja neto utržive vrijednosti priznaje se kao smanjenje iznosa zaliha priznatih kao rashod u razdoblju u kojem je došlo do poništenja. Trošak se izračunava temeljem prosječnih nabavnih cijena. Sitan inventar se u cijelosti otpisuje kod stavljanja u upotrebu.

(p) Potraživanja i predujmovi

Potraživanja predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od kupaca ili drugih dužnika kao rezultat poslovnih aktivnosti Grupe. Potraživanja se iskazuju u ukupnom iznosu umanjenom za provedeni ispravak vrijednosti odnosno u iznosima za koje se očekuje da će biti naplaćeni. Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se kada postoje objektivni dokazi da Grupa neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Iznos ispravka vrijednosti utvrđuje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i nadoknadivog iznosa potraživanja, te se utvrđuje temeljem procjene Uprave Grupe. Iznosi ispravka vrijednosti potraživanja iskazuju se u računu dobiti i gubitka.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Potraživanja iz poslovanja uključuju sva potraživanja od prodaje robe i usluga kupcima, kao i dane predujmove, potraživanja od državnih institucija te ostala kratkotrajna potraživanja. Sva rezerviranja za potraživanja čija je naplata sumnjiva ili sporna napravljena su na osnovi procjene Uprave o naplativosti istih.

(r) Poslovni najmovi

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

(s) Novac i novčani ekvivalenti

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

(t) Vremenska razgraničenja

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

(u) Vlastite dionice

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

(v) Financijski instrumenti i upravljanje rizicima

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

Kreditni rizik

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

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Rizik likvidnosti

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

Valutni rizik

Iako Grupa veći dio prihoda ostvaruje na domaćem tržištu izložena je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga, kao i usluga cateringa, vezane su za strane valute, pretežno EUR. Promjena vrijednosti istog može značajno utjecati na rezultate poslovanja.

Fer vrijednosti

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

(z) Usporedni iznosi

Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 3 – DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Goodwill	Ulaganja u tuđu imovinu	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2016.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	-	-	
Stjecanje	725	-	725
Konačno neto knjigovodstveno stanje	725	-	725
Stanje 31. prosinca 2016.			
Nabavna vrijednost	725	1.178	1.903
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(1.178)	(1.178)
Neto knjigovodstvena vrijednost	725	-	725
Za godinu koja je završila 31.12.2017.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	725	-	725
Konačno neto knjigovodstveno stanje	725	-	725
Stanje 31. prosinca 2017.			
Nabavna vrijednost	725	1.178	1.903
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(1.178)	(1.178)
Neto knjigovodstvena vrijednost	725	-	725

U tijeku 2016. godine Matica je stekla 100% udjela u društvu s ograničenom odgovornošću Praonica Plat, Plat, pri čemu je nastao goodwill kao razlika između fer vrijednosti udjela Grupe u neto imovini stečene podružnice i troška stjecanja.

Budući se radi o poslovnom spajanju kod kojeg se javlja odnos matica-podružnica, za potrebe izrade konsolidiranih financijskih izvještaja, utvrđeni goodwill ne predstavlja imovinsku stavku već se iskazuje kao konsolidacijska razlika te je obračunskog i informativnog karaktera.

Nematerijalna imovina predstavlja ulaganja na tuđoj imovini i odnosi se na izgradnju bistroa "Krševan" u krugu zadarske bolnice, temeljem ugovora o dugoročnom najmu za razdoblje od 15 godina. Ista se amortizirala prije isteka ugovora o najmu, u razdoblju od 4 godine, amortizacijskom stopom od 25 %.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 4 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Gradevinski objekti	Oprema	Investicije u tijeku	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2016.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	45.286	117.163	3.861	10.730	177.040
Stjecanje (bilješka 28)	-	76	4.377	-	4.453
Povećanja - nabava	4.690	-	8	47.715	52.413
Prijenos sa investicija u tijeku	-	36.182	4.925	(41.107)	-
Prodaja, rashod	-	-	(2)	-	(2)
Trošak amortizacije	-	(23.374)	(4.908)	-	(28.282)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	49.976	130.047	8.261	17.338	205.622
Stanje 31. prosinca 2016.					
Nabavna vrijednost	49.976	394.420	88.832	17.338	550.566
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(264.373)	(80.571)	-	(344.944)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.976	130.047	8.261	17.338	205.622
Za godinu koja je završila 31.12.2017.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	49.976	130.047	8.261	17.338	205.622
Povećanja - nabava	-	-	1.988	93.471	95.459
Prijenos sa investicija u tijeku	-	72.753	4.048	(76.801)	-
Trošak amortizacije	-	(28.166)	(8.354)	-	(36.520)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	49.976	174.634	5.943	34.008	264.561
Stanje 31. prosinca 2017.					
Nabavna vrijednost	49.976	428.273	91.177	34.008	603.434
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(253.639)	(85.234)	-	(338.873)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.976	174.634	5.943	34.008	264.561

Na dijelu gradevinskih objekata (zgrade - apartmani) s pripadajućim zemljištem u turističkom naselju Zaton, nabavne vrijednosti u iznosu od 62.493 tisuće kuna, upisano je založno pravo u zemljišnim knjigama u korist OTP Banke d.d. Zadar za osiguranje povrata dugoročnih kredita (vidi bilješku 14). Na upravnoj zgradi nabavne knjigovodstvene vrijednosti od 8.623 tisuće kuna upisano je založno pravo u korist Erste&Steiermaerkische Bank d.d., Rijeka kao osiguranje povrata dugoročnog kredita koji je u tijeku godine u cijelosti otplaćen te je pokrenut postupak brisanja založnog prava (vidi bilješku 14).

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 5 – ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Ulaganja u nepovezana društva (do 20 % temeljnog kapitala)		
Croatia Airlines d.d., Zagreb	209	209
HT d.d., Zagreb	1.055	1.055
Jadransko osiguranje d.d.	2.078	2.078
Auto Hrvatska d.d., Zagreb	2.690	2.690
	<u>6.032</u>	<u>6.032</u>
Ostala ulaganja		
Udruga „Petar Zoranić“ Tankerske plovidbe d.d.	281	281
	<u>6.313</u>	<u>6.313</u>
Ispravak vrijednosti ulaganja	<u>(3.468)</u>	<u>(2.234)</u>
Sveukupno ulaganja	<u>2.845</u>	<u>4.079</u>

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

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

Promjene na ulaganjima Društva su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	Ulaganja
Cijena koštanja ili vrednovanje	
1. siječnja 2016.	2.484
Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance	<u>1.595</u>
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2016.	<u>4.079</u>
Cijena koštanja ili vrednovanje	
1. siječnja 2017.	4.079
Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance	<u>(1.234)</u>
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2017.	<u>2.845</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 6 - DANI ZAJMOVI I DEPOZIT

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Depozit kod OTP banke d.d., Zadar	75.136	75.578
Pozajmica trgovačkom društvu	3.005	3.779
Dugoročni financijski zajmovi zaposlenima	80	186
Zajmovi zaposlenima - ostalo	302	377
	<u>3.387</u>	<u>4.342</u>
Tekuće dospijeće danih dugoročnih zajmova	(58)	(78)
Dugoročni dio potraživanja po danim dugoročnim zajmovima	<u>3.329</u>	<u>4.264</u>
Ukupno dani zajmovi i depozit	<u>78.465</u>	<u>79.842</u>

Depozit kod OTP banke d.d., Zadar je na period od 3 godine i to devizni depoziti u eurima uz fiksnu kamatnu stopu.

Pozajmica trgovačkom društvu je odobrena na rok od 4 godine, uz kamatnu stopu od 6% i osigurana je financijskim instrumentima.

Financijski zajmovi odobreni su zaposlenicima Matičnog društva na rok od 2 do 8,5 godina, odnosno 20 godina, uz godišnju kamatu od 4% i 4,5% godišnje. Krediti su osigurani jamstvima i kupljenim dionicama Turisthotela.

BILJEŠKA 7 - ZALIHE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Sirovine i materijal	1.517	1.640
Rezervni dijelovi	117	143
Sitan inventar	279	288
	<u>1.913</u>	<u>2.071</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 8 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Potraživanja za dane predujmove	574	1.097
Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu	11.983	10.386
Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu	899	998
Potraživanja od državnih institucija	215	73
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	1.288	1.288
Potraživanja za predujmove poreza na dobit	65	947
Potraživanja od zaposlenih	86	95
Ostala kratkotrajna potraživanja	399	368
	<u>15.509</u>	<u>15.252</u>
Ispravak vrijednosti potraživanja za porez na dodanu vrijednost	(1.288)	(1.288)
Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje	(83)	(51)
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate	(203)	(203)
	<u>(1.574)</u>	<u>(1.542)</u>
	<u>13.935</u>	<u>13.710</u>

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 32 tisuće kuna, dok je brisano iz evidencije 158 tisuća kuna potraživanja.

BILJEŠKA 9 - KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Financijska imovina koja se drži za trgovanje	687	794
Ulaganja u investicijske fondove	67.707	41.088
Financijske pozajmice trgovačkim društvima	514	347
	<u>68.908</u>	<u>42.229</u>
Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima	(64)	(64)
	<u>68.844</u>	<u>42.165</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 9 - KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA ULAGANJA (nastavak)

Grupa je u tijeku godine povećala svoja ulaganja u investicijske fondove. Grupa posjeduje udjele u OTP euro novčanom fondu, ERSTE ADRIATIC BOND otvorenom investicijskom fondu i Intercapital Asset management LTD otvorenom investicijskom fondu.

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

Kratkotrajne financijske pozajmice trgovačkim društvima odobrene su uz kamatne stope od 5% i 6% godišnje, a povrat je osiguran financijskim instrumentima (bjanko zadužnice).

BILJEŠKA 10 - TROŠAK BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Računi za predujam isplaćen dobavljaču	12.775	23
Unaprijed plaćeni troškovi	155	285
	12.930	308

BILJEŠKA 11 - NOVAC

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Devizni akreditiv	-	802
Devizni račun	51.847	92.400
Žiro račun	11.864	13.005
Blagajna	10	15
	63.721	106.222

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 12 - REDOVNE DIONICE, VLASTITE DIONICE I KAPITALNE REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Redovne dionice	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Ukupno
Stanje 31. prosinca 2016.	212.718	(358)	43.664	256.024
Stanje 31. prosinca 2017.	212.718	(358)	43.664	256.024

Dionički kapital obuhvaća ukupno 366.756 dionica, svaka s nominalnom vrijednošću od 580,00 kuna (2016.: 580,00 kuna), što ukupno iznosi 212.718 tisuća kuna.

Vlastite dionice se tretiraju kao odbitak od dioničkog kapitala. Dobici i gubici nastali prodajom vlastitih dionica terete račun kapitalnih rezervi. Ukupan broj vlastitih dionica na kraju 2017. godine, prema knjizi dionica, bio je 3.172 komada (2016.: 3.172).

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

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice)	0,86	0,86
AZ Obvezni mirovinski fond	2,94	2,51
AZ Dobrovoljni mirovinski fond	1,77	0,91
Ostali dioničari	94,43	95,72
	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>

BILJEŠKA 13 – REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Zakonske rezerve	187	187
Rezerve za vlastite dionice	358	358
Rezerve fer vrijednosti	(2.799)	(1.787)
	<u>(2.254)</u>	<u>(1.242)</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 13 – REZERVE (nastavak)

Promjene u rezervama u tijeku 2017. godine su:

Rezerve fer vrijednosti

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
1. siječnja	(1.787)	(3.063)
Usklađenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima	(1.012)	1.276
31. prosinca	(2.799)	(1.787)

Rezerve fer vrijednosti odnose se na usklađenje vrijednosti dugotrajne financijske imovine raspoložive za prodaju.

BILJEŠKA 14 - POSUDBE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Prvobitno odobrena glavnica	Kamata	2017.	2016.
Kratkoročne				
Sunsail adriatic d.o.o.			4	-
Kemoteks Jadran d.o.o.			-	38
Gemini Njam d.o.o.			-	5
Udruga „Petar Zoranić“, Zadar		15%	200	200
			204	243
Plus: Tekuće dospjeće dug posudbi			5.780	4.311
Ukupno kratkoročni dio			5.984	4.554
Dugoročne				
OTP banka d.d., Zadar	EUR 10.000.000,00	2,7 %	72.247	75.578
Erste& Steiermaerkische Bank d.d.	EUR 2.972.740,28	2%	-	1.404
			72.247	76.982
Minus: Tekuće dospjeće dug. posudbi			(5.780)	(4.311)
Ukupno dugoročni dug			66.467	72.671
Ukupno posudbe			72.451	77.225

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 14 – POSUDBE (nastavak)

U 2013. godini zaključen je Ugovor o dugoročnom kreditu sa OTP bankom d.d., Zadar, po HBOR-ovom Programu kreditiranja „Turizam“. Kredit je odobren u kunama uz valutnu klauzulu vezanu na EUR i kamatnu stopu od 2,7% godišnje s ugovorenim dospijanjem 30. lipnja 2030. godine. Kredit je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 3).

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

(U tisućama kuna)

2018.	5.780
2019.	5.780
2020.	5.780
2021.	5.780
2022.	5.780
Nakon 2022. godine	43.347
	<u>72.247</u>

BILJEŠKA 15 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE

(U tisućama kuna)

	2017.	2016.
Obveze prema dobavljačima	32.620	6.248
Obveze za nefakturiranu robu	416	197
Obveze za predujmove	662	1.273
Obveze prema zaposlenima	2.217	1.894
Porez i doprinosi iz/na plaće	1.243	1.040
Obveze za porez na dodanu vrijednost	399	566
Obveze za porez na dobit	-	60
Ostali porezi i doprinosi	189	67
Obveze za komunalnu naknadu	221	113
Obveze za kamate	66	103
Obveze za dividendu	247	229
Ostale obveze	276	259
	<u>38.556</u>	<u>12.049</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

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

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

Segment „Praonica rublja“ pruža usluge pranja rublja.

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

Poslovni segmenti

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

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2017.godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	181.587	-	181.587
Prihodi od ostalih usluga	100	1.674	-	1.774
Prihod od pranja rublja	44.693	342	-	45.035
Prihodi od prodaje robe	-	2.081	-	2.081
Zakupnine	-	7.242	-	7.242
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	5.445	-	5.445
Prodaja vanjskim korisnicima	44.793	198.371	-	243.164
Prodaja između segmenata	2.879	-	(2.879)	-
Ukupan prihod	47.672	198.371	(2.879)	243.164
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta	1.199	74.311	-	75.510
Neto financijski prihod / (rashod)	356	1.045	-	1.401
Dobit prije poreza	1.555	75.356	-	-
Neto dobit godine	1.555	75.356	-	76.911

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2017.

Imovina i obveze

Imovina segmenta	8.744	478.035	-	486.779
Neraspoređena imovina				35.019
Ukupna imovina				521.798
Obveze segmenta	2.936	111.377	-	114.313

Ostali podaci o segmentu

Kapitalna ulaganja	2.006	87.627	-	89.633
Neraspoređena kapitalna ulaganja				5.828
Ukupna kapitalna ulaganja				95.461
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	6.630	26.199	-	32.829
Amortizacija neraspoređenih nekret., postr. i opreme				3.691
Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme				36.520

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

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2016 .godine</i> <i>(u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	159.850	-	159.850
Prihodi od ostalih usluga	43	1.355	-	1.398
Prihod od pranja rublja	31.994	288	-	32.282
Prihodi od prodaje robe	25	2.096	-	2.121
Zakupnine	-	6.673	-	6.673
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	7.936	-	7.936
Prodaja vanjskim korisnicima	32.062	178.198	-	210.260
Prodaja između segmenata	2.621	-	(2.621)	-
Ukupan prihod	34.683	178.198	(2.621)	210.260
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta	4.695	63.767	-	68.462
Neto financijski prihod / (rashod)	(91)	1.315	-	1.224
Dobit prije poreza	4.604	65.082	-	69.686
Neto dobit godine	4.516	65.082	-	69.598

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2016.

Imovina i obveze

Imovina segmenta	12.018	429.431	-	441.449
Neraspoređena imovina				13.823
Ukupna imovina				455.272
Obveze segmenta	2.373	89.318	-	91.691

Ostali podaci o segmentu

Kapitalna ulaganja	8.123	44.274	-	52.397
Neraspoređena kapitalna ulaganja				16
Ukupna kapitalna ulaganja				52.413
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	3.072	23.365	-	26.437
Amortizacija neraspoređenih nekret., postr. i opreme				1.845
Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme				28.282

Prihodi – po zemljopisnom području

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

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Prihodi od pružanja usluga u zemlji	63.504	48.868
Prihodi od pružanja usluga u inozemstvu	174.215	153.456
Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja u inozemstvu	5.445	7.936
	243.164	210.260

BILJEŠKA 17 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Prihodi od donacija, sponzorstva i sl.	100	100
Prodaja dugotrajne materijalne imovine	1.885	3.331
Viškovi materijala	404	281
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	1.480	702
Naknadno odobreni popusti	279	333
Ostali prihodi	248	178
	4.396	4.925

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 18 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji	20.778	19.954
Utrošena energija	9.732	5.890
Rezervni dijelovi i sitni inventar	13.126	10.025
	43.636	35.869

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI USLUGA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Prijevoz, telefon, poštarina	3.558	2.951
Popravci i održavanje	4.398	4.258
Troškovi propagande	3.531	2.831
Zakupnine	540	1.231
Komunalne usluge	3.679	3.939
Ostale usluge	2.868	1.650
	18.574	16.860

BILJEŠKA 20 - TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Neto plaće	31.823	27.119
Porez i doprinosi iz/na plaće	18.293	16.107
Naknade po ugovorima – sezonski rad	790	848
Trošak prijevoza i terenski dodaci	2.928	2.784
Ostala materijalna prava zaposlenih	1.977	2.860
	55.811	49.718

Grupa je tijekom godine imala prosječno 561 zaposlenika (2016.:481). Broj stalno zaposlenih je 180, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, značajno povećava.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 21 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Troškovi putovanja	414	584
Intelektualne usluge	722	520
Usluge student servisa	1.339	1.079
Ostale neproizvodne usluge	5.278	5.005
Reprezentacija	1.187	1.074
Troškovi osiguranja	582	598
Nadzorni odbor - povezane stranke	364	366
Ugovor o djelu	-	13
Komunalna naknada	1.919	1.833
Naknade, ostali porezi i doprinosi	2.572	2.497
Naknade bankama	244	230
Provizija za kartično poslovanje	535	484
Donacije, pomoći	630	669
Otpis potraživanja od kupaca te ostalih potraživanja	525	102
Naknadno utvrđeni rashodi	-	44
Neotpisana vrijednost otpisane i rashodovane dug. imovine	-	2
Ostali troškovi	1.198	888
	17.509	15.988

BILJEŠKA 22 - NETO FINACIJSKI PRIHODI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Financijski prihodi		
Pozitivne tečajne razlike	1.285	1.585
Prihodi od kamata	2.089	3.749
Prihodi od dividendi	65	95
Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela	1.447	177
	4.886	5.606
Financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike	(1.232)	(2.046)
Rashodi od kamata	(2.114)	(2.230)
Ostali financijski rashod	(139)	(106)
	(3.485)	(4.382)
Neto financijski prihodi	1.401	1.224

BILJEŠKA 23 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 18% (2016.: 20%).

Na dan 31. prosinca 2017. godine kod Matice je utvrđena dobit prije oporezivanja u iznosu od 79.597 tisuća kuna. Matično društvo je početkom 2014. godine dobilo Potvrdu Ministarstva gospodarstva kojom se, sukladno Zakonu o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja oslobađa plaćanja poreza na dobit u iznosu od 62.405 tisuća kuna, prema novom revidiranom rješenju od 19. veljače 2016. godine, koje je izdano nakon završetka investicije temeljem koje je oslobođenje ishođeno, a za razdoblje iskorištenja od 2013. do 2022. godine.

U postupku izračuna poreza na dobit kod ovisnog društva nije bilo obveze plaćanja poreza na dobit temeljem porezne bilance. U postupku izračuna poreza na dobit utvrđen je gubitak u iznosu od 2.344 tisuće kuna. Mogućnost prijenosa poreznog gubitka u buduće razdoblje istječe nakon 5 godina odnosno do 2022. godine.

BILJEŠKA 24 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 18% (2016. : 20 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Na početku godine	447	766
- porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 5)	222	(319)
Na kraju godine	669	447

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 25 - ZARADE PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici izračunava se na način da se neto dobit dioničara podijeli s ponderiranim prosječnim brojem redovnih dionica tijekom godine, koji ne uključuje prosječan broj redovnih dionica koje je Društvo kupilo i koje drži kao vlastite dionice (vidi bilješku 12).

	2017.	2016.
Neto dobit dioničara (u tisućama kuna)	75.899	69.598
Prosječno ponderirani broj izdanih redovnih dionica	363.584	363.584
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	209	191

BILJEŠKA 26 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Dobit	76.911	69.598
Usklađenje za:		
Amortizacija materijalne imovine (bilješka 4)	36.520	28.282
Promjene u obrtnom kapitalu		
- potraživanja od kupaca	(943)	1.967
- potraživanja za dane predujmove	523	897
- ostala potraživanja	195	10.455
- zalihe	158	(398)
- troškovi budućeg razdoblja	(12.622)	1.893
- obveze prema dobavljačima	26.374	(3.357)
- obveze prema zaposlenima	323	328
- ostale obveze	(190)	894
- prihod budućeg razdoblja	889	539
Novčani priljev generiran poslovanjem	128.138	111.098

BILJEŠKA 27 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Na dan 31. prosinca 2017. godine Grupu je činilo Matično društvo te jedno ovisno društvo.

Ovisna društva su društva u kojima Matično društvo posredno ili neposredno posjeduje više od pola glasačkih prava ili na neki drugi način ima kontrolu nad poslovanjem.

Ime društva	Vrsta djelatnosti	Sjedište	Postotak 2017.	udjela 2016.
Ovisno društvo				
Praonica Plat d.o.o., Plat	Pranje rublja	Hrvatska	100%	100%

Transakcije s povezanim strankama uključuju transakcije s ključnim menadžmentom i Nadzornim odborom. Transakcije, u okviru redovnog poslovanja, uključuju plaće i naknade menadžmenta te naknadu nadzornog odbora. Tijekom godine ključnom menadžmentu su isplaćene naknade u iznosu od 1.900 tisuća kuna (2016: 1.700 tisuća kuna). Ukupna naknada ključnom menadžmentu je uključena u troškove osoblja dok je naknada Nadzornom odboru u iznosu od 364 tisuće kuna (2016: 366 tisuće kuna) uključena u ostale troškove poslovanja.

BILJEŠKA 28 – POTENCIJALNE OBVEZE

Društvo je s OTP bankom d.d., Zadar sklopilo Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 98.386,35 kuna za uredno ispunjenje Okvirnog sporazuma u korist Specijalne bolnice za ortopediju Biograd na Moru s rokom do 1. lipnja 2018. godine.

Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 381.250,00 kuna za osiguranje urednog ispunjenja ugovora u korist Opće bolnice Zadar s rokom 1. veljače 2018. godine i Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 49.761,88 kuna za uredno ispunjenje ugovora u korist Jadrolinije, Rijeka, s rokom do 2. siječnja 2018. godine, su do dana revizije istekli te nije bilo obnove istih u 2018. godini.

Standardni godišnji financijski izvještaji

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilježke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		290.716.812	360.396.517
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		724.686	724.686
1. Izdaci za razvoj	004		0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		0	0
3. Goodwill	006		724.686	724.686
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		205.624.681	277.693.271
1. Zemljište	011		49.976.270	49.976.270
2. Građevinski objekti	012		130.046.528	174.634.228
3. Postrojenja i oprema	013			0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		8.092.664	5.773.442
5. Biološka imovina	015			0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		2.487	13.132.512
7. Materijalna imovina u pripremi	017		17.337.805	34.007.892
8. Ostala materijalna imovina	018		168.927	168.927
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		83.920.626	81.309.662
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	0
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		0	0
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		4.078.434	2.844.665
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		79.842.192	78.464.997
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		446.819	668.898
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		164.274.811	148.470.989
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		3.168.160	2.487.200
1. Sirovine i materijal	039		2.071.257	1.913.638
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Br. bilješke	Prethodna godina (tisoć)	Tekuća godina (tisoć)
1	2	3	4	5
5. Predujmovi za zalihe	043		1.096.903	573.562
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		12.640.769	13.361.168
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		11.496.947	12.994.087
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		94.884	85.969
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		1.048.938	281.112
6. Ostala potraživanja	052		0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		42.243.932	68.902.086
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		41.881.693	68.394.057
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		362.239	508.029
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		106.221.950	63.720.535
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		307.116	12.930.017
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		455.298.739	521.797.523
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		2.756.323	2.879.115
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		363.580.616	407.484.451
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		212.718.480	212.718.480
II. KAPITALNE REZERVE	069		43.664.339	43.664.339
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		186.680	186.680
1. Zakonske rezerve	071		186.680	186.680
2. Rezerve za vlastite dionice	072		358.226	358.226
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		358.226	358.226
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		-1.787.278	-2.798.968
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		0	0
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		39.200.646	76.803.003
1. Zadržana dobit	082		39.200.646	76.803.003
2. Preneseni gubitak	083		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		69.597.749	76.910.917

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL DD

Naziv pozicija	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (nisto)	Takva godina (nisto)
	2	3	4	5
1. Dobit poslovne godine	085		69.597.749	76.910.917
2. Gubitak poslovne godine	086		0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
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		0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		0	0
6. Druga rezerviranja	094		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		72.671.029	66.466.886
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		72.671.029	66.466.886
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		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		16.630.430	44.539.845
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		242.540	204.353
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		4.325.170	5.779.729
7. Obveze za predujmove	114		1.273.369	662.095
8. Obveze prema dobavljačima	115		6.533.417	33.102.223
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.932.867	2.265.407
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		2.081.978	2.266.382
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121		241.089	259.656
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		2.416.664	3.306.341
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		455.298.739	521.797.523
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		2.756.323	2.879.115

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		215.184.544	247.560.103
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		210.260.299	243.163.685
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		4.924.245	4.396.418
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		146.723.016	172.050.151
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		52.826.751	62.209.720
a) Troškovi sirovina i materijala	134		35.874.928	43.655.373
b) Troškovi prodane robe	135		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136		16.951.823	18.554.347
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		43.228.009	50.115.127
a) Neto plaće i nadnice	138		27.155.266	31.822.988
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		9.867.724	11.007.655
c) Doprinosi na plaće	140		6.205.019	7.284.484
4. Amortizacija	141		28.281.585	36.520.648
5. Ostali troškovi	142		22.196.234	22.534.669
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		101.455	205.297
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		101.455	205.297
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		0	0
f) Druga rezerviranja	152		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153		88.982	464.690
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		5.605.289	4.885.539
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		3.748.301	2.088.837
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.585.036	1.284.973
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		176.740	1.447.053
10. Ostali financijski prihodi	164		95.212	64.676
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		4.381.081	3.484.574
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		2.228.272	2.113.021
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		2.046.982	1.232.807
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		0	0

7. Ostali financijski rashodi	172		105.827	138.746
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		220.749.833	252.445.642
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		151.104.097	175.534.725
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		69.685.736	76.910.917
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		69.685.736	76.910.917
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		87.987	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		69.597.749	76.910.917
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		69.597.749	76.910.917
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		69.597.749	76.910.917
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200		69.597.749	76.910.917
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201		0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		69.597.749	76.910.917
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		1.594.629	-1.233.769
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204		0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205		0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206		1.594.629	-1.233.769
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207		0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208		0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209		0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210		0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211		0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212		318.925	-222.078
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		1.275.704	-1.011.691
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		70.873.453	75.899.226

DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		70.873.453	75.899.226
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216		70.873.453	75.899.226
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217		0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	ROP oznaka	Pratna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		69.685.736	76.910.917
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		28.281.585	36.520.648
a) Amortizacija	003		28.281.585	36.520.648
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004		0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		0	0
e) Rashodi od kamata	007		0	0
f) Rezerviranja	008		0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		0	0
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		97.967.321	113.431.565
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		13.116.971	14.548.101
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-1.670.124	26.542.843
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		12.394.278	-720.399
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		498.611	680.960
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		1.894.206	-11.955.303
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		111.084.292	127.979.666
4. Novčani izdaci za kamate	018		0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019		0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		111.084.292	127.979.666
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		0	0
3. Novčani primici od kamata	023		0	0
4. Novčani primici od dividendi	024		0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		0	2.610.964
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	2.610.964
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-54.000.831	-108.589.238
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		-724.686	-26.658.154
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-54.725.517	-135.247.392
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-54.725.517	-132.636.428
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	1.454.559
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		25.635.102	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		25.635.102	1.454.559
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-5.619.269	-6.204.143
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		-38.176.320	-31.995.392
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		-1.594.629	-1.099.677
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-45.390.218	-39.299.212
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-19.755.116	-37.844.653

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		36.603.659	-42.501.415
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		69.618.291	106.221.950
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		106.221.950	63.720.535

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2017 . godinu

Kontrolni broj

18.816.696.296,81

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 2

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: MSFI

Izvještaj je konsolidiran: DA (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 31008688672

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća:

Poduzetnik nije obveznik predaje nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 74204012744

Matični broj (MB): 03136582

Matični broj subjekta (MBS): 060001921

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: TURISTHOTEL DD

Poštanski broj: 23000

Naziv naselja: ZADAR

Ulica i kućni broj: OBALA KNEZA BRANIMIRA 6

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

Telefon: 023205505

Internet adresa: www.turisthotel.com.hr

Šifra grada/općine: 520 Zadar

Županija: 13 ZADARSKA

Šifra NKD-a: 5510 Hoteli i sličan smještaj

Status autonomnosti: 7

Krajnje matično društvo u grupi (nema nadređeno društvo)

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 4 Veliki poduzetnik

Oznaka vlasništva: 22 Privatno nakon pretvorbe

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći) 0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih krajem razdoblja: 452 (prethodna godina) 482 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 500 (prethodna godina) 561 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina) 12 (tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

NE

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

DA

Izvještaj o novčanim tokovima

DA

Izvještaj o promjenama kapitala

DA

Revizorsko izvješće

DA

Godišnje izvješće

NE

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv

Osoba za kontaktiranje: ANA RADONIĆ

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 023205539

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: ana.radonic@turisthotel.com.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.3.

SKOBLAR FRANE

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

TURISTHOTEL
 ZADAR / HRVATSKA dd
 Obala kneza Branimira 6 1

Godišnje izvješće

TURISTHOTEL d.d. Zadar

**GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
ZA 2017.g.**

Zadar, travanj 2018. g.

SADRŽAJ

1. IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
2. GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
 - Nekonsolidirani financijski izvještaji
 - Konsolidirani financijski izvještaji
3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
4. REVIZORSKO IZVJEŠĆE
5. ODLUKA O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
6. PRIJEDLOG ODLUKE O UPOTREBI DOBIT OSTVARENE U 2017.g.

1. Izvješće Uprave o poslovanju

1.1. Osnovni podaci

Sukladno Zakonu o tržištu kapitala dostavljamo revidirana financijska izvješća na razini društva Turisthotel d.d./ dalje: Društvo/ te na konsolidiranoj razini /dalje: Grupa/, za razdoblje od 01.01.2017. - 31.12. 2017.godine.

Izvještaji se podnose javnosti putem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga/Hanfa/, putem internetskih stranica Zagrebačke burze te vlastitih stranica tvrtke/www.turisthotel.com.hr/.

Konsolidirana izvješća Grupe čine društvo Turisthotel, d.d., kao matica te ovisno društvo Praonica Plat d.o.o. , Plat-Dubrovnik, koje je u cijelosti (100% udio) pod kontrolom Turisthotela, dok nekonsolidirana izvješća obuhvaćaju samo društvo "Turisthotel" d.d.

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

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

Organi društva:

Uprava-Direktor: Frane Skoblar

Nadzorni odbor: Mate Bilaver- predsjednik, Ante Barić-zamjenik predsjednika, Miljenko Alerić, član

Glavna skupšina: Čine je svi dioničari Društva.

Revizorska tvrtka: "Revicon" d.o.o., Zadar

Svoju djelatnost "Turisthotel" d.d., obavlja u turističkom naselju (Holiday Resort) "Zaton", u mjestu Zaton, 15 km sjeverno od Zadra, a sastoji se od apartmanskog naselja i kampa. Raspolaže s ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapaciteti su sljedeći: 597 apartmana s 2.323 ležaja, 1700 smještajnih jedinica (kamp mjesta, kamp kućica, šatora) za cca 5500 osoba.

Struktura apartmana prema kategoriji je sljedeća: 253 apartmana s 4 zvjezdice te 344 sa tri zvjezdice.

Praonica rublja u Zadru, kapaciteta pranja 30 tona dnevno, pruža usluge pranja za vlastite potrebe, kao i za razne druge korisnike (hotele, bolnice, fizičke osobe), te Praonica Plat d.o.o. u

Dubrovniku, preuzeta u 2016.g., u cilju širenja na Dubrovačko područje. Organizacijska jedinica catering, pored usluga klasičnog cateringa, pruža i usluge kupnje i prodaje robe te usluge iznajmljivanja osoblja.

Gradske turističko- ugostiteljske objekte čine kafe-barovi u gradu Zadru te hostel "Forum".

Poslovanje Društva je, pretežno, sezonskog karaktera.

Turističko naselje Zaton, kao najznačajniji organizacijski dio, posluje u razdoblju od početka svibnja do kraja rujna, dok je veći dio i ostalih objekata Društva, kao što su praonice i gradski objekti, koji imaju cjelogodišnje poslovanje, podložni sezonskom poslovanju.

Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12. 2017.

Ime i prezime/tvrtka	Broj dionica	postotak	
1. Skoblar Frane	43.451	11,85	
2. Barić Ante	32.748	8,93	
3. Nekić Danka	19.887	5,42	
4. Baraba Maria	18.860	5,14	
5. Janković Božidar	18.442	5,03	
6. Milišić Zoran	17.805	4,85	
7. Maras Mirko	14.506	3,95	
8. Stojanov Matko	13.423	3,66	
9. Bogdanović Zoran	10.500	2,86	2
10 . Societe Generale-Splitska banka (D.D/AZ OMF kat B/	8.751	2,39	
UKUPNO	198.373	54,09	

Temeljni kapital čini 366.756 redovnih dionica, nominalne vrijednosti 580 kuna.

Društvo je vlasnik 3.172 vlastitih dionica.

U izvještajnom razdoblju, nije bilo kupnje vlastitih dionica.

2. Rezultati poslovanja

2.1. Značajniji događaji koji su obilježili poslovnu godinu

U 2017.godini Društvo je nastavilo sa intenzivnim ulaganjima u turističkom naselju Zaton, u cilju podizanja kvalitete i proširenje pratećih sadržaja. Najznačajnija investicija odnosila se na kompletnu rekonstrukciju bazenskog kompleksa, koji je svojom veličinom i sadržajima, znatno, obogatio kompletnu ponudu cijelog naselja. Njegova izgradnja s raznim sadržajima, imala je pozitivne efekte i na proteklu sezonu, međutim, pravi učinci se očekuju ove godine, jer će biti u potpunoj funkciji, dok se prošle godine zbog investicije, kasnilo u nekim segmentima njegove ponude.

I u 2017.godini ostvareni su jako dobri rezultati, gotovo, po svim pokazateljima, što je nastavak kontinuiteta dosadašnjeg poslovanja. Prošla godina je, općenito, bila izuzetno dobra, u svim segmentima turističke ponude, čemu je doprinijela, svakako, i činjenice da se još nisu politički stabilizirale turistički značajne destinacije, kao što su Turska i neke druge zemlje.

Ipak, u ovih nekoliko posljednjih godina turistički sektor je učinio znatan iskorak u svojoj ponudi te uzimajući u obzir prirodne resurse, vjerujemo da će u ubuduće imati dobre rezultate, bez obzira na jaku konkurenciju.

2.2. Konsolidirani i nekonsolidirani pokazatelji

Do kraja ovog razdoblja ostvareno je ukupno 820.932 noćenja, što je povećanje za 9,3% u odnosu na prošlu godinu. U turističkom naselju "Zaton" ostvareno je 801.388 noćenja, što je porast od 9,3%, dok je hostel "Forum" ostvario 19.544 noćenja i porast od 8,7%.

U strukturi noćenja, strani gosti čine udio od 96%, a domaći 4%.

Prema strukturi kapaciteta TN Zaton u apartmanima je ostvareno 250.059 noćenja, što je za 5% više te u kampu 551.329 noćenja, što je za 11,3% više.

Iskorištenost apartmana u danima je prosječno 119 dana, gdje apartmani s četiri zvjezdice imaju iskorištenost od 124 dana, a s tri zvjezdice 115 dana. Prosječna ADR smještaja apartmana je 756 kuna, pansiona 863 kn, dok RevPar od smještaja iznosi 12.120 eur-a, od pansiona 13.844 Eur-a.

Kod kampa ostvareni pokazatelji su još bolji, što je očekivano, obzirom da smo imali i poboljšanu strukturu kapaciteta, kroz nove i veći broj mobilnih kućica i glamping šatora.

Prosječna iskorištenost kapaciteta kampa u danima je 102 dana, što je povećanje za 12%, a prosječna ADR smještaja je 477 kn, Revpar smještaja iznosi 6.326 eur-a. Prosječna ADR hostela je 256 kn, iskorištenost kapaciteta u danima je je 209 dana, RevPaR smještaja-12.663 eur-a, pansiona 14.350 eur-a.

Glavna tržišta su : Njemačka, Nizozemska, Austrija , Poljska, Danska, Hrvatska , ostale su zemlje s udjelom manje od 4%.

Ostvareni ukupni konsolidirani prihodi Grupe iznose 252,446 mil. kuna i veći su za 14,3%,

Poslovni prihodi iznose 247,560 mil kuna i veći su za 15%, a povećanje je ostvareno, gotovo, po svim segmentima poslovanja . Prihodi od turističko –ugostiteljskih usluga iznose 192,685 mil kn i veći su za 13,2%, prihodi od usluga praonica iznose 45,035 mil kn, veći za 40%/prethodnu godinu Plat uključen samo zadnji kvartal/, bez praonice Plat , prihodi su 37,025 mil kn, veći za 19%, prihodi od platformi iznose 5,444 mil kn, imaju pad od 31%, te ostali poslovni prihodi , koje čine jednokratne stavke od prodaje imovine, nakn.od šteta i dr, iznose 4,396 mil kn, manji su za 11%.

Poslovni rashodi iznose 172,050 mil kn i veći su za 17,3% U strukturi poslovnih rashoda, materijalni troškovi iznose 62,210 mi kn i veći su za 17,8% . Troškovi osoblja, samo bruto plaće iznose 50,115 mil kn i veći su za 16%.

Amortizacija iznosi 36,521 mil kn , veća je za 29% , što je rezultat većih ulaganja koje smo imali u prošloj i proteklim godinama. Ostali rashodi iznose 23,204 mil kn veći su za 3,6%.

Operativna dobit /EBIT/ iznosi 75,510 mil kn i veća je za 10,3%, dok pokazatelj EBITDA iznosi 112,031 mil kuna i veća je za 15,8%.

Financijski prihodi iznose 4,885 mil kn i manji su za 13%, dok financijski rashodi iznose 3,484 mil kn, manji su za 20%, rezultat čega je dobit od financijskih transakcija u iznosu od 1,401 mil kn i veća je za 14%.

Bruto dobit Grupe iznosi 76,911 mil kn i veća je za 10,5%.

Ukupna imovina iznosi 521,797 mil kn i porasla je za 14,6%, dok kapital i rezerve iznose 407,484 mil kn i veći su za 12%.

Konsolidirani izvještaj grupe Turisthotel čine društvo Turisthotel d.d. i kontrolirano društvo Praonica Plat d.o.o.

Ostvareni **nekonsolidirani pokazatelji** su sljedeći:

Ukupni prihodi društva Turisthotela iznose 244,498 mil kn i veći su za 11,4%, bruto dobit iznosi 79,598 mil kn i veća je za 11,4% .

Ostvarena operativna dobit /EBIT/ iznosi 78,097 mil kn i veća je za 12%, dok EBITDA iznosi 110,678 mil kuna i veća je za 14,2%.

Ostvarena neto dobit jednaka je bruto dobit, jer koristimo porezno oslobođenje , temeljem dobivenog statusa nositelja poticajnih mjera, stečenog prema Zakonu o poticanju investicija. Inače , od 2017.g., imamo novu poreznu stopu na dobit od 18%, manja za 2%., što je premalo smanjenje da bi bilo poticajno.

Ukupna imovina društva iznosi 524,205 mil kn i veća je za 15%., dok kapital i rezerve iznose 411,549 mil kn i veći su za 13%.

Prema svim bonitetnim pokazateljima/ pokazatelji likvidnosti, zaduženosti , profitabilnosti I dr./ društvo pokazuje, izuzetno , dobre performanse.

Praonica Plat je ostvarila prihode od 11,231 mil kn te gubitak od 2,687mil kn. Za Plat se očekuje da bi mogla preokrenuti ovaj minus u plus u 2018. godini, jer se izmješta na novu lokaciju, u zgradu koju je kupilo društvo Turisthotel / 2.mj.201 8./ za njene potrebe, tako da će se konačno stvoriti bitne materijalne pretpostavke za veće prihode i za pozitivan rezultat.

2.3. Investicijska ulaganja i plan razvoja za narednu godinu

Društvo je imalo značajna investicijska ulaganja u podizanje kvalitete turističkih sadržaja, te su ukupna kapitalna ulaganja iznosila 95,459 mil kuna/samo Društvo-93,471 mil kn/, i u cijelosti su financirana iz vlastitih sredstava. Što se tiče strukture ulaganja, najveći dio ulaganja odnosi se na investicije u bazenski kompleks, zatim kupnja 67 novih kamp kućica te 11 glamping šatora. Uz ovo nastavili smo sa daljnjim uređivanjem kampa u infrastrukturu i hortikulturu , te ostalih sadržaja u naselju , kao što su nova igrališta za mini golf - 2kom te će ih biti sada ukupno 3 , te uređenje ostalih kapaciteta.

Dio ovih ulaganja, u iznosu od 21,881 mil kn, odnosi se na prvu fazu **novih investicija**, koje smo započeli početkom listopada, te obuhvaća izgradnju 184 novih, zamjenskih apartmana više kategorije/4 */ na mjestu starih apartmana, kako bi bili u funkciji za sezonu 2018.g.

Investicija je vrlo zahtjevna i predstavlja samo prvu fazu u realizaciji započetog novog investicijskog ciklusa. Ovim nastavljamo prema rekategorizaciji svih smještajnih i pratećih objekata prema višoj kategoriji, što je u skladu sa sve zahtjevnijom turističkom potražnjom.

Radovi na ovoj investiciji su tijekom i očekuju se da budu završeni do početka sezone. Uz ova ulaganja za ovu sezonu nastavili smo sa zamjenom i povećanjem broja kamp kućica i glamping šatora , te smo kupili 100 novih kamp kućica i 10 šatora.

Druga faza ovog ciklusa obuhvatila bi ulaganja u glavne ugostiteljske i ostale prateće sadržaje u zabavnom centru i glavnoj ulici naselja, kao i izgradnja novog sanitarno čvora u kampu, što je u planu za 2020.g. Ukupna ulaganja za ove investicije planirana su u iznosu od cca 196 mil kuna.

Izvori financiranja su dugoročni bankarski krediti u iznosu od 20 mil eur-a i vlastita sredstava. Uz ova gore navedena ulaganja, za 2018.g, intenzivno se investira i u segmentu pranja rublja u novo preuzetu Praonicu Plat – Dubrovnik. Tako smo kupili /Društvo /u veljači zgradu/ na novoj lokaciju u Zvekovici-Dubrovačka regija. Uz zgradu, da bi praonica bila kompletirana, odnosno, u funkciji, što se očekuje do 15.06., potrebno je uložiti i u opremu, tako da će se dio opreme/ stari tunel/ prebaciti iz praonice u Zadru, a za nju će se kupiti novi tunel kao i ostala prateća /pegla i dr/ oprema. Ukupna ulaganja u ovaj segment, u obe praonice, iznose oko 3,5 mil eur-a.

Obzirom na navedena ulaganja prošle i ove godine očekuju se i u 2018.godinu još bolji rezultati, jer imamo veće cijene cijelog smještajnog kapaciteta za cca 8%u Zatonu te nove i veće kapacitete, gdje su cijene znatno više.

2.4. Ostale informacije

U promatranom razdoblju nije bilo promjene računovodstvene politike, već smo istu politiku primjenili i na novo društvo Praonica Plat d.o.o.

Društvo u svom radu primjenjuje kodeks korporativnog upravljanja. Društvo nije donijelo svoj vlastiti kodeks, već primjenjuje odredbe Kodeksa Zagrebačke burze, o čemu se očituje u godišnjem upitniku, koji je javno dostupan objavom sukladno propisima.

Predujam dividende iz dobiti za 2017.g. isplaćen je 19.01.2018.g, u iznosu od 58,00 kuna po dionici.

2.5 Zaposleni

Grupa je imala prosječno zaposlenih na osnovu sati rada 561 zaposlenika, dok je u 2016.godini imala 481 zaposlenika.

Postoji velika odgovornost prema zaposlenicima te se redovno isplaćuju uz plaće i razne naknade, kao što su Božićnice, Uskrsnice, i druge naknade te otpremnine za odlazak u mirovinu.

U protekloj godini potpisan je ugovor s konzultanskom kućom HDC, koja bi trebala isporučiti novu organizaciju društva, edukacija radne snage u segmentu hrane i pića, / u tijeku provedba/, uspostavu standarda rada i organizacije HIP područja, strategiju razvoja i sl, a sve u cilju unapređenja poslovnog potencijala Društva.

2.6. Izloženost rizicima

Što se tiče izloženosti rizicima poslovanja, društvo Turisthotel je izloženo riziku promjene tečaja, te promjena tečaja EUR-a može utjecati na rezultate poslovanja, budući da su cijene turističkih usluga definirane u EUR-ima.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI ZA 2017. GODINU

S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvješće neovisnog revizora dioničarima	2
Izvještaj o financijskom položaju.....	7
Račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti..	8
Izvještaj o promjenama kapitala.....	9
Izvještaj o novčanom toku.....	10
Bilješke uz financijske izvještaje	11
Prilog I - Standardni godišnji financijski izvještaji	
Prilog II - Godišnje izvješće	

Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16), Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja i novčane tokove za navedeno razdoblje u skladu sa važećim računovodstvenim standardima.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

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

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Uprava

Frane Skoblar, direktor

Turisthotel d.d., Zadar



20. travnja 2018. godine

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA „TURISTHOTEL“ d.d., ZADAR

Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja dioničkog društva Turisthotel (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2017., račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji *istinito i fer prikazuju* financijski položaj Društva na 31. prosinca 2017., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *Odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i uključuju prepoznate najznačajnije rizike značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed pogreške ili prijevara s najvećim učinkom na našu strategiju revizije, raspored raspoloživih naših resursa i utrošak vremena angažiranog revizijskog tima. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije godišnjih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Odredili smo da nema ključnog revizijskog pitanja za priopćiti u našem izvješću.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima*, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom glasilu Europske unije i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije.

Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevaramo može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.

- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.

- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s neovisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utječu na našu neovisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o povezanim zaštitama.

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ta pitanja u našem izvješću neovisnog revizora, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kada odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba priopćiti u našem izvješću neovisnog revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice priopćavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog priopćavanja.

Izvjeshće o drugim zakonskim zahtjevima

Izvjeshće temeljem zahtjeva iz Uredbe (EU) br. 537/2014

1. Na dan 29. lipnja 2017. godine imenovala nas je Glavna skupština Društva temeljem prijedloga Nadzornog odbora da obavimo reviziju godišnjih financijskih izvještaja za 2017. godinu.
2. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Društva od revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 1999. godinu do revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu što ukupno iznosi 18 godina.
3. Nemamo nešto za izvijestiti u vezi s točkom (c) članka 10. Uredbe (EU) br. 537/2014.
4. Našom zakonskom revizijom godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225, *Reagiranje na nepoštivanje zakona i regulativa* IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Društvo poštivalo zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njihovim godišnjim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njegovim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Društva, njegovu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.

Osim u slučaju kada naidemo na, ili saznamo za, nepoštivanje nekog od prethodno navedenih zakona ili regulativa koje je očigledno beznačajno, prema našoj prosudbi njegovog sadržaja i njegovog utjecaja, financijskog ili drugačijeg, za Društvo, njegove dionike i širu javnost, dužni smo o tome obavijestiti Društvo i tražiti da istraži taj slučaj i poduzme primjerene mjere za rješavanje nepravilnosti te za sprečavanje ponovnog pojavljivanja tih nepravilnosti u budućnosti. Ako Društvo sa stanjem na datum revidirane bilance ne ispravi nepravilnosti temeljem kojih su nastali pogrešni prikazi u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima koji su kumulativno jednaki ili veći od iznosa značajnosti za financijske izvještaje kao cjelinu od nas se zahtijeva da modificiramo naše mišljenje u izvješću neovisnog revizora.

U reviziji godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 6.000 kuna koji predstavlja približno 2,45% od ukupnog prihoda. U izračunu značajnosti, kao osnovicu smo razmatrali ukupnu imovinu, dobit iz poslovanja i ukupnu glavnica Društva. Društvo ima konzistentne prihode, sa stalnim porastom te su isti možda najbolji faktor za određivanje značajnosti.
5. Naše revizijsko mišljenje dosljedno je s dodatnim izvješćem za revizijski odbor Društva sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.
6. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu i datuma ovog izvješća nismo Društvu i njegovim društvima koja su pod njegovom kontrolom i/ili njegovom matičnom društvu unutar EU pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Društvo.

7. Uz zakonsku reviziju, nismo pružili Društvu i njegovim društvima koja su pod njegovom kontrolom bilo koje druge nerevizorske usluge.

Izvjeshće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom Godišnjem financijskom izvješću za 2017. godinu, koje sadrži sve elemente propisane za izvješće posloводства, a kojeg Društvo ne sastavlja kao posebno izvješće, usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2017. godinu;

2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo Godišnje financijsko izvješće za 2017. godinu, koje sadrži sve elemente propisane za izvješće posloводства, a kojeg Društvo ne sastavlja kao posebno izvješće, sastavljeno je u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom Godišnjem financijskom izvješću za 2017. godinu, koje sadrži sve elemente propisane za izvješće posloводства, a kojeg Društvo ne sastavlja kao posebno izvješće.

4. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, tekst o izjavi primjene kodeksa korporativnog upravljanja, uključen u Godišnje financijsko izvješće za 2017. godinu, je u skladu sa zahtjevima navedenim u članku 22. točkama 3. i 4. Zakona o računovodstvu.

5. Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, uključena u Godišnje financijsko izvješće za 2017. godinu, uključuje informacije iz članka 22. točaka 1., 2., 5., 6. i 7. Zakona o računovodstvu.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovo izvješće neovisnog revizora je Martina Mustać.

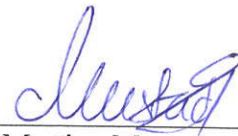
REVICON d.o.o.
Ovlašteni revizori
Zadar, Ruđera Boškovića 4
Hrvatska

Zadar, 20. travnja 2018. godine

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


Ervin Colić
Direktor




Martina Mustać
Ovlašteni revizor

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2017. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3	263.175	202.285
Predujmovi za investicije		13.132	3
Ulaganja	4	7.829	9.063
Dani zajmovi i depozit	5	78.465	79.842
Odgodena porezna imovina	23	669	447
Ukupno dugotrajna imovina		363.270	291.640
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	6	1.842	1.842
Potraživanja i predujmovi	7	13.602	12.546
Tekuće dospijee danih dugoročnih kredita	5	58	78
Kratkotrajna financijska ulaganja	8	68.844	42.852
Trošak budućeg razdoblja	9	12.929	306
Novac	10	63.660	106.076
Ukupno kratkotrajna imovina		160.935	163.700
Ukupno imovina		524.205	455.340
GLAVNICA I OBVEZE			
Kapital i rezerve			
Dionički kapital	11	212.718	212.718
Kapitalne rezerve	11	43.664	43.664
Vlastite dionice	11	(358)	(358)
Rezerve	12	(2.254)	(1.242)
Zadržana dobit		78.182	39.201
Dobit tekuće godine		79.597	70.976
Ukupno vlasnički kapital		411.549	364.959
Dugoročne obveze			
Posudbe	13	66.467	72.671
Ukupno dugoročne obveze		66.467	72.671
Kratkoročne obveze			
Poslovne i ostale obveze	14	36.903	10.782
Posudbe	13	5.980	4.511
Prihodi budućeg razdoblja		3.306	2.417
Ukupno kratkoročne obveze		46.189	17.710
Ukupno glavnica i obveze		524.205	455.340

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 9. travnja 2018. godine.

Direktor:

Frane Skoblar

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ
SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
Prihodi od prodaje	15	235.173	208.979
Ostali prihodi iz poslovanja	16	4.358	4.919
Poslovni prihodi		239.531	213.898
Troškovi sirovina, materijala i energije	17	(39.904)	(35.381)
Troškovi prodane robe		-	(6)
Troškovi usluga	18	(20.748)	(16.975)
Troškovi osoblja	19	(51.362)	(48.828)
Amortizacija materijalne imovine	3	(32.581)	(27.158)
Vrijednosno usklađenje potraživanja		(190)	(101)
Ostali troškovi poslovanja	20	(16.649)	(15.711)
Poslovni rashodi		(161.434)	(144.160)
Dobit iz poslovanja		78.097	69.738
Neto financijski prihodi	21	1.500	1.238
Dobit prije poreza		79.597	70.976
Porez na dobit	22	-	-
Neto dobit tekuće godine		79.597	70.976
Ostala sveobuhvatna dobit			
Dobitak/(gubitak) s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	4	(1.234)	1.595
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	23	222	(319)
Neto ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja		(1.012)	1.276
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja		78.585	72.252
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	24	219	195

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2016.	212.718	(358)	43.664	(2.518)	77.377	330.883
Isplata dividende	-	-	-	-	(38.176)	(38.176)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	70.976	70.976
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	1.276	-	1.276
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja	-	-	-	1.276	70.976	72.252
Stanje 31. prosinca 2016.	212.718	(358)	43.664	(1.242)	110.177	364.959
Stanje 1. siječnja 2017.	212.718	(358)	43.664	(1.242)	110.177	364.959
Isplata dividende	-	-	-	-	(31.995)	(31.995)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	79.597	79.597
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	(1.012)	-	(1.012)
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja	-	-	-	(1.012)	79.597	78.585
Stanje 31. prosinca 2017.	212.718	(358)	43.664	(2.254)	157.779	411.549

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
Poslovne aktivnosti		
Novčani priljev generiran poslovanjem (bilješka 25)	125.509	111.480
Ulagačke aktivnosti		
Nabava dugotrajne materijalne imovine	(93.473)	(52.405)
Prodaja/rashod dugotrajne imovine	2	2
Smanjenje/(povećanje) predujmova	(13.129)	2.863
Povećanje ulaganja	-	(4.984)
(Povećanje)/smanjenje danih zajmova i depozita	1.377	(75.386)
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajnih financijskih ulaganja	(25.972)	98.740
Neto novčani odljev korišten za ulagačke aktivnosti	(131.195)	(31.170)
Financijske aktivnosti		
Smanjenje dugoročnih obveza po kreditima	(6.204)	(5.098)
Povećanje/(smanjenje) kratkoročnih obveza po kreditima	1.469	(578)
Isplaćena dividenda	(31.995)	(38.176)
Neto novčani odljev iz financijskih aktivnosti	(36.730)	(43.852)
Neto (smanjenje)/povećanje novca	(42.416)	36.458
Promjene novca		
Na početku godine	106.076	69.618
Na kraju godine (bilješka 10)	63.660	106.076
(Smanjenje)/povećanje novca	(42.416)	36.458

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 1 - OPĆE INFORMACIJE

„Turisthotel“ d.d., Zadar (Društvo), OIB:74204012744, posluje u Republici Hrvatskoj. Društvo obavlja ugostiteljske, turističke i ostale usluge (najznačajnije pranje rublja). Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Zadru s dioničkim kapitalom u iznosu od 212.718.480,00 kuna. Sjedište „Turisthotel“ d.d. nalazi se u Zadru, Obala kneza Branimira 6, Hrvatska. Na dan 31. prosinca 2017. godine dionice Društva nalaze se na Redovitom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješki 11.

Uprava Društva je gospodin Franc Skoblar. Članovi Nadzornog odbora su: gospodin Mate Bilaver (predsjednik), gospodin Ante Barić (zamjenik predsjednika) i gospodin Miljenko Alerić (član). Članovi Nadzornog odbora su ujedno i članovi revizijskog odbora.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

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

(a) Osnove prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promijenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. Iznosi u ovim financijskim izvještajima su iskazani u hrvatskim kunama. Tečaj kune na dan 31. prosinca 2017. godine bio je u odnosu na USD 6,27 i EUR 7,51 (31. prosinca 2016. godine USD 7,17 i EUR 7,56).

(b) Usvajanje novih i prerađenih Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI-jeva)

Izmjene i dopune MSFI-jeva na snazi u tekućoj godini

Društvo je u tekućoj godini primijenilo nekoliko novih i prerađenih MSFI-jeva koje je objavio Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde (skraćeno OMRS) koji su obvezni za obračunska razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2017. godine:

- Novi MRS 7 „Izvještaj o novčanim tokovima“ - na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2017. godine (objavljen 29.1.2016.)
- Novi MRS 12 „Porez na dobit“ - na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2017. godine (objavljen 19.1.2016.)

Menadžment je ocijenio poboljšanja i ne očekuje se njihov značajan utjecaj na financijsko izvještavanje Društva.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Novi i prerađeni MSFI-jevi koji su objavljeni, ali još nisu na snazi

- Novi MSFI 15 „Prihodi po ugovorima s klijentima“ - na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2018. godine.
- Novi MSFI 9 „Financijski instrumenti“ - na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2018. godine.
- Novi MSFI 16 „Najmovi“ – na snazi za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2019. godine (objavljen 13.1.2016.)

Uprava predviđa da će svi gore navedeni standardi biti primijenjeni u financijskim izvještajima Društva za razdoblja od kada budu na snazi, te da njihovo usvajanje neće imati značajan utjecaj na financijske izvještaje Društva u razdoblju primjene.

(c) Izvještavanje o poslovnim segmentima

O poslovnim segmentima izvještava se sukladno internom izvještavanju izvršnom donositelju odluka. Izvršni donositelj odluka, koji je odgovoran za alokaciju resursa i ocjenjivanje uspješnosti poslovnih segmenata je Uprava Društva.

(d) Priznavanje prihoda

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

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

(e) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

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

(f) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi

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

(g) Investicijsko i tekuće održavanje

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

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(h) Porez na dobit

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

(i) Odgođeni porez na dobit

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

(j) Strana sredstva plaćanja

Stavke uključene u financijske izvještaje Društva iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem to društvo posluje („funkcijska valuta“). Financijski izvještaji iskazani su u kunama što predstavlja funkcijsku i izvještajnu valutu Društva. Transakcije u stranim sredstvima plaćanja iskazuju se u hrvatskoj novčanoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske Narodne Banke (HNB) na dan poslovnog događaja. Monetarne stavke koje proizlaze iz transakcija u stranoj novčanoj jedinici preračunavaju se na iznos izvještajne novčane jedinice primjenom srednjeg tečaja HNB na dan kada je izvršeno plaćanje, ili na dan bilanciranja. Tečajne razlike su financijski rashod, odnosno prihod razdoblja u kojem su obračunate.

(k) Ulaganja

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

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

Ulaganja u ovisna društva iskazuju se u bilanci po trošku ulaganja. Ovisna društva su društva u kojima Društvo posjeduje preko 50% glasačkih prava i u kojima ima kontrolu. Vrijednost ulaganja prema uvjerenju Uprave nije niža od neto knjigovodstvene vrijednosti.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(l) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po procijenjenom trošku nabave utvrđenom još u postupku pretvorbe i privatizacije Društva, odnosno trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju za kasnije nabavljenu imovinu. Trošak nabave uključuje sve troškove izravno u svezi s dovodenjem sredstava u radno stanje za namjeravanu uporabu. Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina ako im je radni vijek uporabe dulji od jedne godine i pojedinačna nabavna vrijednost veća od 3.500,00 kuna.

Stavke materijalne imovine koje su stavljene izvan uporabe ili otuđene isknjižene su iz bilance zajedno s pripadajućim ispravkom vrijednosti (ako ga je bilo). Svaki dobitak ili gubitak nastao iz takvog otuđivanja ili stavljanja izvan uporabe uključen je u rezultate poslovanja tekućeg razdoblja. Ispravak vrijednosti je iskazan terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj metodi kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost građevinskih objekata i opreme tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe, kako slijedi:

	2017.	2016.
Građevinski objekti	2,5-10 godina	2,5-10 godina
Oprema	1-10 godina	1-10 godina

Zemljište je uključeno po ranije revaloriziranim iznosima, odnosno trošku ulaganja i ne amortizira se jer se smatra da ima neograničen vijek uporabe. Investicije u tijeku ne amortiziraju se sve dok se ne stave u uporabu. Održavanje i popravci iskazuju se na teret troškova u računu dobiti i gubitka kada nastanu, a poboljšanja se kapitaliziraju.

(m) Zalihe

Zalihe su iskazane po trošku ili neto prodajnoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. U trošak zaliha uključuju se svi troškovi nabave koji su nastali dovodenjem zaliha na sadašnju lokaciju i u sadašnje stanje. Kad su zalihe prodane, knjigovodstvena vrijednost tih zaliha priznaje se kao rashod u razdoblju u kojem je priznat odnosni prihod. Iznos bilo kojeg otpisa zaliha do neto utržive vrijednosti i svi manjkovi zaliha priznaju se kao rashod u razdoblju otpisa, odnosno nastanka manjka. Iznos bilo kojeg poništenja otpisa zaliha kao posljedica povećanja neto utržive vrijednosti priznaje se kao smanjenje iznosa zaliha priznatih kao rashod u razdoblju u kojem je došlo do poništenja. Trošak se izračunava temeljem prosječnih nabavnih cijena. Sitan inventar se u cijelosti otpisuje kod stavljanja u upotrebu.

(n) Potraživanja i predujmovi

Potraživanja predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od kupaca ili drugih dužnika kao rezultat poslovnih aktivnosti Društva. Potraživanja se iskazuju u ukupnom iznosu umanjenom za provedeni ispravak vrijednosti odnosno u iznosima za koje se očekuje da će biti naplaćeni.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Iznos ispravka vrijednosti utvrđuje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i nadoknadivog iznosa potraživanja, te se utvrđuje temeljem procjene Uprave Društva. Iznosi ispravka vrijednosti potraživanja iskazuju se u računu dobiti i gubitka.

Potraživanja iz poslovanja uključuju sva potraživanja od prodaje robe i usluga kupcima, kao i dane predujmove, potraživanja od državnih institucija te ostala kratkotrajna potraživanja. Sva rezerviranja za potraživanja čija je naplata sumnjiva ili sporna napravljena su na osnovi procjene Uprave o naplativosti istih.

(o) Poslovni najmovi

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

(p) Novac i novčani ekvivalenti

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

(r) Vremenska razgraničenja

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

(s) Vlastite dionice

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

(t) Financijski instrumenti i upravljanje rizicima

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

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Kreditni rizik

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

Rizik likvidnosti

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

Valutni rizik

Iako Društvo veći dio prihoda ostvaruje na domaćem tržištu izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga, kao i usluga cateringa, vezane su za strane valute, pretežno EUR. Promjena vrijednosti istog može značajno utjecati na rezultate poslovanja.

Fer vrijednosti

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

(u) Usporedni iznosi

Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 3 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Gradevinski objekti	Oprema	Investicije u tijeku	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2016.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	45.286	117.163	3.861	10.730	177.040
Povećanja - nabava	4.690	-	-	47.715	52.405
Prijenos sa investicija u tijeku	-	36.182	4.925	(41.107)	-
Prodaja, rashod	-	-	(2)	-	(2)
Trošak amortizacije	-	(23.298)	(3.860)	-	(27.158)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	49.976	130.047	4.924	17.338	202.285
Stanje 31. prosinca 2016.					
Nabavna vrijednost	49.976	394.420	75.626	17.338	537.360
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(264.373)	(70.702)	-	(335.075)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.976	130.047	4.924	17.338	202.285
Za godinu koja je završila 31.12.2017.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	49.976	130.047	4.924	17.338	202.285
Povećanja - nabava	-	-	-	93.471	93.471
Prijenos sa investicija u tijeku	-	72.753	4.048	(76.801)	-
Trošak amortizacije	-	(28.166)	(4.415)	-	(32.581)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	49.976	174.634	4.557	34.008	263.175
Stanje 31. prosinca 2017.					
Nabavna vrijednost	49.976	428.273	76.376	34.008	588.633
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(253.639)	(71.819)	-	(325.458)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.976	174.634	4.557	34.008	263.175

Na dijelu gradevinskih objekata (zgrade - apartmani) s pripadajućim zemljištem u turističkom naselju Zaton, nabavne vrijednosti u iznosu od 62.493 tisuće kuna, upisano je založno pravo u zemljišnim knjigama u korist OTP Banke d.d. Zadar za osiguranje povrata dugoročnih kredita (vidi bilješku 13). Na upravnoj zgradi nabavne knjigovodstvene vrijednosti od 8.623 tisuće kuna upisano je založno pravo u korist Erste&Steiermaerkische Bank d.d., Rijeka kao osiguranje povrata dugoročnog kredita (vidi bilješku 13) koji je u tijeku godine u cijelosti otplaćen te je pokrenut postupak brisanja založnog prava.

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 4 – ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Ulaganje u društvo kćer		
Praonica Plat d.o.o., Plat	4.984	4.984
Ulaganja u nepovezana društva (do 20 % temeljnog kapitala)		
Croatia Airlines d.d., Zagreb	209	209
HT d.d., Zagreb	1.055	1.055
Jadransko osiguranje d.d.	2.078	2.078
Auto Hrvatska d.d., Zagreb	2.690	2.690
	<u>6.032</u>	<u>6.032</u>
Ispravak vrijednosti ulaganja	(3.468)	(2.234)
	<u>2.564</u>	<u>3.798</u>
Ostala ulaganja		
Udruga „Petar Zoranić“ Tankerske plovidbe d.d.	281	281
Sveukupno ulaganja	<u>7.829</u>	<u>9.063</u>

Ulaganje u ovisno društvo se odnosi na kupnju 100% udjela u društvo s ograničenom odgovornošću Praonica Plat, iz Plata.

Ulaganja u ostala nepovezana društva se sastoje od dionica navedenih Društava u Republici Hrvatskoj, iskazanih u vrijednostima prema zadnjim obavijestima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva. Ukupna ulaganja predstavljaju manje od 5% dioničkog kapitala navedenih društava. Uskladenje s tržišnim vrijednostima izvršeno je prema obavijestima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva (SKDD).

Promjene na ulaganjima Društva su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	Ulaganja
Cijena koštanja ili vrednovanje	
1. siječnja 2016.	2.484
Kupnja 100% udjela društva Praonica Plat d.o.o., Plat	4.984
Efekti svodenja na fer vrijednost na dan bilance	<u>1.595</u>
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2016.	<u>9.063</u>
Cijena koštanja ili vrednovanje	
1. siječnja 2017.	9.063
Efekti svodenja na fer vrijednost na dan bilance	<u>(1.234)</u>
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2017.	<u>7.829</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 5 - DANI ZAJMOVI I DEPOZITI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Depozit kod OTP banke d.d., Zadar	75.136	75.578
Pozajmica trgovačkom društvu	3.005	3.779
Dugoročni financijski zajmovi zaposlenima	80	186
Zajmovi zaposlenima - ostalo	302	377
	<u>3.387</u>	<u>4.342</u>
Tekuće dospijeće danih dugoročnih zajmova	(58)	(78)
Dugoročni dio potraživanja po danim dugoročnim zajmovima	<u>3.329</u>	<u>4.264</u>
Ukupno dani zajmovi i depoziti	<u>78.465</u>	<u>79.842</u>

Depozit kod OTP banke d.d., Zadar je na period od 3 godine i to devizni depoziti u eurima uz fiksnu kamatnu stopu.

Pozajmica trgovačkom društvu je odobrena na rok od 4 godine, uz kamatnu stopu od 6% i osigurana je financijskim instrumentima.

Financijski zajmovi odobreni su zaposlenicima Društva na rok od 2 do 8,5 godina, odnosno 20 godina, uz godišnju kamatu od 4% i 4,5% godišnje. Krediti su osigurani jamstvima i kupljenim dionicama Turisthotela.

BILJEŠKA 6 - ZALIHE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Sirovine i materijal	1.446	1.421
Rezervni dijelovi	117	133
Sitan inventar	279	288
	<u>1.842</u>	<u>1.842</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 7 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Potraživanja za dane predujmove	567	1.090
Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu	11.757	9.561
Potraživanja temeljem prodaje - Grupa, Praonica Plat dd	2	-
Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu	899	700
Potraživanja od državnih institucija	163	32
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	1.288	1.288
Potraživanja za predujmove poreza na dobit	8	947
Potraživanja od zaposlenih	85	94
Potraživanja za kamate	399	368
Potraživanja za kamate - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	8	8
	<u>15.176</u>	<u>14.088</u>
Ispravak vrijednosti potraživanja za porez na dodanu vrijednost	(1.288)	(1.288)
Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje	(83)	(51)
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate	(203)	(203)
	<u>(1.574)</u>	<u>(1.542)</u>
	<u>13.602</u>	<u>12.546</u>

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 32 tisuće kuna, dok je brisano iz evidencije 158 tisuća kuna potraživanja.

BILJEŠKA 8 - KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Financijska imovina koja se drži za trgovanje	687	794
Ulaganja u investicijske fondove	67.707	41.088
Financijske pozajmice - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	-	706
Financijske pozajmice trgovačkim društvima	514	328
	<u>68.908</u>	<u>42.916</u>
Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima	(64)	(64)
	<u>68.844</u>	<u>42.852</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 8 - KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA ULAGANJA (nastavak)

Društvo je u tijeku godine povećalo svoja ulaganja u investicijske fondove. Društvo posjeduje udjele u OTP euro novčanom fondu, ERSTE ADRIATIC BOND otvorenom investicijskom fondu i Intercapital Asset management LTD otvorenom investicijskom fondu.

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

Kratkotrajne financijske pozajmice trgovačkim društvima odobrene su uz kamatne stope od 5% i 6% godišnje, a povrat je osiguran financijskim instrumentima (bjanko zadužnice).

BILJEŠKA 9 - TROŠAK BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Računi za predujam isplaćen dobavljaču	12.775	23
Unaprijed plaćeni troškovi	154	283
	12.929	306

BILJEŠKA 10 - NOVAC

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Devizni račun	51.844	92.400
Žiro račun	11.814	12.873
Devizni akreditiv	-	802
Blagajna	2	1
	63.660	106.076

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 11 - REDOVNE DIONICE, VLASTITE DIONICE I KAPITALNE REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Redovne dionice	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Ukupno
Stanje 31. prosinca 2016.	212.718	(358)	43.664	256.024
Stanje 31. prosinca 2017.	212.718	(358)	43.664	256.024

Dionički kapital obuhvaća ukupno 366.756 dionica, svaka s nominalnom vrijednošću od 580,00 kuna (2016.: 580,00 kuna), što ukupno iznosi 212.718 tisuća kuna.

Vlastite dionice se tretiraju kao odbitak od dioničkog kapitala. Dobici i gubici nastali prodajom vlastitih dionica terete račun kapitalnih rezervi. Ukupan broj vlastitih dionica na kraju 2017. godine, prema knjizi dionica, bio je 3.172 komada (2016.: 3.172).

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

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice)	0,86	0,86
AZ Obvezni mirovinski fond	2,94	2,51
AZ Dobrovoljni mirovinski fond	1,77	0,91
Ostali dioničari	94,43	95,72
	100,00	100,00

BILJEŠKA 12 – REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Zakonske rezerve	187	187
Rezerve za vlastite dionice	358	358
Rezerve fer vrijednosti	(2.799)	(1.787)
	(2.254)	(1.242)

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 12 – REZERVE (nastavak)

Promjene u rezervama u tijeku 2017. godine su:

Rezerve fer vrijednosti

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
1. siječnja	(1.787)	(3.063)
Usklađenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima	(1.012)	1.276
31. prosinca	(2.799)	(1.787)

Rezerve fer vrijednosti odnose se na usklađenje vrijednosti dugotrajne financijske imovine raspoložive za prodaju.

BILJEŠKA 13 - POSUDBE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Prvobitno odobrena glavnica	Kamata	2017.	2016.
Kratkoročne				
Udruga „Petar Zoranić“, Zadar		15%	200	200
			200	200
Plus: Tekuće dospjeće dug posudbi			5.780	4.311
Ukupno kratkoročni dio			5.980	4.511
Dugoročne				
OTP banka d.d., Zadar	EUR 10.000.000,00	2,7 %	72.247	75.578
Erste& Steiermaerkische Bank d.d.	EUR 2.972.740,28	2%	-	1.404
			72.247	76.982
Minus: Tekuće dospjeće dug. posudbi			(5.780)	(4.311)
Ukupno dugoročni dug			66.467	72.671
Ukupno posudbe			72.447	77.182

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 13 – POSUDBE (nastavak)

U 2013. godini zaključen je Ugovor o dugoročnom kreditu sa OTP bankom d.d., Zadar, po HBOR-ovom Programu kreditiranja „Turizam“. Kredit je odobren u kunama uz valutnu klauzulu vezanu na EUR i kamatnu stopu od 2,7% godišnje s ugovorenim dospjećem 30. lipnja 2030. godine. Kredit je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 3).

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

(U tisućama kuna)

2018.	5.780
2019.	5.780
2020.	5.780
2021.	5.780
2022.	5.780
Nakon 2022. godine	43.347
	<u>72.247</u>

BILJEŠKA 14 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE

(U tisućama kuna)

	2017.	2016.
Obveze prema dobavljačima	31.404	5.169
Obveze prema dobavljačima - Grupa, Praonica Plat doo	79	217
Obveze za nefakturiranu robu	416	197
Obveze za predujmove	662	1.273
Obveze prema zaposlenima	2.011	1.696
Porez i doprinosi iz/na plaće	1.137	951
Obveze za porez na dodanu vrijednost	351	549
Ostali porezi i doprinosi	54	38
Obveze za komunalnu naknadu	221	113
Obveze za kamate	66	103
Obveze za dividendu	247	229
Ostale obveze	255	247
	<u>36.903</u>	<u>10.782</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 15 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

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

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

Segment „Praonica rublja“ pruža usluge pranja rublja.

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

Poslovni segmenti

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

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2017. godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	181.587	-	181.587
Prihodi od ostalih usluga	100	1.674	-	1.774
Prihodi od pranja rublja-Grupa,Praonica Plat	19	-	-	19
Prihod od pranja rublja	36.683	342	-	37.025
Prihodi od prodaje robe	-	2.081	-	2.081
Zakupnine	-	7.242	-	7.242
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	5.445	-	5.445
Prodaja vanjskim korisnicima	36.802	198.371	-	235.173
Prodaja između segmenata	2.879	-	(2.879)	-
Ukupan prihod	39.681	198.371	(2.879)	235.173
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta	3.786	74.311	-	78.097
Neto financijski prihod	15	1.485	-	1.500
Dobit prije poreza	3.801	75.796	-	79.597
Neto dobit godine	3.801	75.796	-	79.597

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 15 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2017.

Imovina i obveze

Imovina segmenta	11.877	478.034	-	489.911
Neraspoređena imovina				34.294
Ukupna imovina				524.205
Obveze segmenta	1.280	111.376	-	112.656
<i>Ostali podaci o segmentu</i>				
Kapitalna ulaganja	18	87.627	-	87.645
Neraspoređena kapitalna ulaganja				5.828
Ukupna kapitalna ulaganja				93.473
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	2.691	26.199	-	28.890
Amortizacija neraspoređenih nekret., postr. i opreme				3.691
Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme				32.581

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

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2016.godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	159.850	-	159.850
Prihodi od ostalih usluga	43	1.355	-	1.398
Prihod od pranja rublja	30.713	288	-	31.001
Prihodi od prodaje robe	25	2.096	-	2.121
Zakupnine	-	6.673	-	6.673
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	7.936	-	7.936
Prodaja vanjskim korisnicima	30.781	178.198	-	208.979
Prodaja između segmenata	2.621	-	(2.621)	-
Ukupan prihod	33.402	178.198	(2.621)	208.979
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta	5.985	63.753	-	69.738
Neto financijski prihod / (rashod)	(91)	1.329	-	1.238
Dobit prije poreza	5.894	65.082	-	70.976
Neto dobit godine	5.894	65.082	-	70.976

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 15 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2016.

<i>Imovina i obveze</i>				
Imovina segmenta	12.783	429.459	-	442.242
Neraspoređena imovina				13.098
Ukupna imovina				455.340
Obveze segmenta	1.123	89.258	-	90.381
<i>Ostali podaci o segmentu</i>				
Kapitalna ulaganja	8.115	44.274	-	52.389
Neraspoređena kapitalna ulaganja				16
Ukupna kapitalna ulaganja				52.405
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	1.948	23.365	-	25.313
Amortizacija neraspoređenih nekret., post.i opreme				1.845
Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme				27.158

Prihodi – po zemljopisnom području

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

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Prihodi od pružanja usluga u zemlji	55.494	47.587
Prihodi od pružanja usluga u zemlji-Grupa, Praonica Plat d.o.o.	19	-
Prihodi od pružanja usluga u inozemstvu	174.215	153.456
Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja u inozemstvu	5.445	7.936
	235.173	208.979

BILJEŠKA 16 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Prihodi od donacija, sponzorstva i sl.	100	100
Prodaja dugotrajne materijalne imovine	1.885	3.331
Viškovi materijala	404	281
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	1.480	702
Naknadno odobreni popusti	279	333
Ostali prihodi	210	172
	4.358	4.919

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 17 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji	20.095	19.841
Utrošena energija	6.807	5.565
Rezervni dijelovi i sitni inventar	13.002	9.975
	39.904	35.381

BILJEŠKA 18 - TROŠKOVI USLUGA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Prijevoz, telefon, poštarina	3.212	2.935
Popravci i održavanje	4.266	4.232
Troškovi propagande	3.531	2.831
Zakupnine	529	1.229
Komunalne usluge	3.664	3.935
Ostale usluge - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	3.170	174
Ostale usluge	2.376	1.639
	20.748	16.975

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Neto plaće	29.066	26.532
Porez i doprinosi iz/na plaće	16.858	15.854
Naknade po ugovorima – sezonski rad	790	848
Trošak prijevoza i terenski dodaci	2.797	2.756
Ostala materijalna prava zaposlenih	1.851	2.838
	51.362	48.828

Društvo je tijekom godine imalo prosječno 512 zaposlenika (2016.:466). Broj stalno zaposlenih je 136, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, značajno povećava.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 22 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 18% (2016.: 20%). Dobit prije oporezivanja za 2017. godinu iznosi 79.597 tisuća kuna.

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

<i>(U tisućama kuna)</i>	31.12.2017.	31.12.2016.
Dobit prije oporezivanja	79.597	70.976
Obračun poreza po stopi od 18 % (20%)	14.328	14.195
Porezni učinak neto porezno nepriznatog rashoda	192	219
Porezni učinak neto neoporezivog prihoda	(328)	(91)
Oslobodjenje temeljem olakšice prema čl. 8. i 9. Zakona o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja	(14.192)	(14.323)
Porezna obveza	-	-

Društvo je početkom 2014. godine dobilo Potvrdu Ministarstva gospodarstva kojom se, sukladno Zakonu o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja oslobađa plaćanja poreza na dobit u iznosu od 62.405 tisuća kuna, prema novom revidiranom rješenju od 19. veljače 2016. godine, koje je izdano nakon završetka investicije temeljem koje je oslobodjenje ishodeno, a za razdoblje iskorištenja od 2013. do 2022. godine.

BILJEŠKA 23 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 18% (2016. : 20 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Na početku godine	447	766
- porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 4)	222	(319)
Na kraju godine	669	447

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 20 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Troškovi putovanja	413	583
Intelektualne usluge	711	519
Usluge student servisa	1.339	988
Ostale neproizvodne usluge	5.278	5.005
Reprezentacija	1.177	1.066
Troškovi osiguranja	457	598
Nadzorni odbor - povezane stranke	364	366
Komunalna naknada	1.919	1.833
Naknade, ostali porezi i doprinosi	2.832	2.842
Naknade bankama	236	227
Provizija za kartično poslovanje	535	484
Donacije, pomoći	630	669
Neotpisana vrijednost otpisane i rashodovane dug. imovine	-	2
Ostali troškovi	758	529
	16.649	15.711

BILJEŠKA 21 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Financijski prihodi		
Pozitivne tečajne razlike	1.271	1.585
Pozitivne tečajne razlike - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	-	4
Prihodi od kamata	2.089	3.749
Prihodi od kamata - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	95	8
Prihodi od dividendi	65	95
Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela	1.447	177
	4.967	5.618
Financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike	(1.222)	(2.046)
Rashodi od kamata	(2.106)	(2.228)
Ostali financijski rashod	(139)	(106)
	(3.467)	(4.380)
Neto financijski prihodi	1.500	1.238

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 24 - ZARADE PO DIONICI

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

	2017.	2016.
Neto dobit dioničara (u tisućama kuna)	79.597	70.976
Prosječno ponderirani broj izdanih redovnih dionica	363.584	363.584
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	219	195

BILJEŠKA 25 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Uskladenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Dobit	79.597	70.976
Uskladenje za:		
Amortizacija materijalne imovine (bilješka 3)	32.581	27.158
Promjene u obrtnom kapitalu		
- potraživanja od kupaca	(2.365)	3.090
- potraživanja za dane predujmove	523	904
- ostala potraživanja	786	10.489
- zalihe	-	(169)
- troškovi budućeg razdoblja	(12.623)	1.895
- obveze prema dobavljačima	26.316	(4.219)
- obveze prema zaposlenima	315	130
- ostale obveze	(510)	687
- prihod budućeg razdoblja	889	539
Novčani priljev generiran poslovanjem	125.509	111.480

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2017. GODINE

BILJEŠKA 26 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Na dan 31. prosinca 2017. godine Društvo je imalo jedno ovisno društvo (vidi bilješku 4). Transakcije s povezanim strankama osim s povezanim društvom uključuju i transakcije s ključnim menadžmentom i Nadzornim odborom.

Transakcije s povezanim strankama, u okviru redovnog poslovanja, uključuju kupnju robe po tržišnim uvjetima, zajmove, naknade ključnog menadžmenta te naknadu nadzornog odbora.

Tijekom godine ključnom menadžmentu su isplaćene naknade u iznosu od 1.900 tisuća kuna (2016: 1.700 tisuća kuna). Ukupna naknada ključnom menadžmentu je uključena u troškove osoblja dok je naknada Nadzornom odboru u iznosu od 364 tisuće kuna (2016: 366 tisuća kuna) uključena u ostale troškove poslovanja.

Stanja na kraju godine, koja su rezultat transakcija s povezanim strankama, a iskazana u bilanci, su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Potraživanje od kupaca (bilješka 7)	2	-
Potraživanja za kamate (bilješka 7)	8	8
Financijske pozajmice (bilješka 8)	-	706
Obveze prema dobavljačima (bilješka 14)	79	217

Tijekom godine Društvo je imalo sljedeće transakcije s povezanim strankama, koje se reflektiraju u računu dobiti i gubitka kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2017.	2016.
Prihod od pružanja usluga (bilješka 15)	19	-
Ostale usluge (bilješka 18)	3.170	174
Pozitivne tečajne razlike (bilješka 21)	-	4
Prihod od kamata (bilješka 21)	95	8

BILJEŠKA 27 – POTENCIJALNE OBVEZE

Društvo je s OTP bankom d.d., Zadar sklopilo Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 98.386,35 kuna za uredno ispunjenje Okvirnog sporazuma u korist Specijalne bolnice za ortopediju Biograd na Moru s rokom do 1. lipnja 2018. godine.

Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 381.250,00 kuna za osiguranje urednog ispunjenja ugovora u korist Opće bolnice Zadar s rokom 1. veljače 2018. godine i Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 49.761,88 kuna za uredno ispunjenje ugovora u korist Jadrolinije, Rijeka, s rokom do 2. siječnja 2018. godine, su do dana revizije istekli te nije bilo obnove istih u 2018. godini.

Standardni godišnji finansijski izvještaji

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicija	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		291.639.192	363.270.347
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004		0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		0	0
3. Goodwill	006		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		202.287.609	276.307.649
1. Zemljište	011		49.976.270	49.976.270
2. Građevinski objekti	012		130.046.528	174.634.228
3. Postrojenja i oprema	013			0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		4.765.592	4.387.820
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		2.487	13.132.512
7. Materijalna imovina u pripremi	017		17.337.805	34.007.892
8. Ostala materijalna imovina	018		168.927	168.927
9. Ulaganje u nekretnine	019			0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		88.904.764	86.293.800
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		4.984.138	4.984.138
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		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		4.078.434	2.844.665
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		79.842.192	78.464.997
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. ODGOBENA POREZNA IMOVINA	036		446.819	668.898
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		163.395.102	148.006.644
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		2.932.214	2.409.161
1. Sirovine i materijal	039		1.842.312	1.842.615
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
5. Predujmovi za zalihe	043		1.089.902	566.546
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		11.456.472	13.035.723
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		8.528	10.738
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		10.374.202	12.768.144
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		94.126	85.211
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		979.616	171.630
6. Ostala potraživanja	052		0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		42.930.571	68.902.086
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		706.064	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		41.881.693	68.394.057
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		342.814	508.029
9. Ostala financijska imovina	062			0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		106.075.845	63.659.674
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		305.611	12.928.523
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		455.339.905	524.205.514
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		2.621.383	2.879.115
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		364.958.696	411.549.279
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		212.718.480	212.718.480
II. KAPITALNE REZERVE	069		43.664.339	43.664.339
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		186.680	186.680
1. Zakonske rezerve	071		186.680	186.680
2. Rezerve za vlastite dionice	072		358.226	358.226
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		358.226	358.226
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		-1.787.278	-2.798.968
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		0	0
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		39.200.646	78.181.083
1. Zadržana dobit	082		39.200.646	78.181.083
2. Preneseni gubitak	083		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		70.975.829	79.597.665

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljesku	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Dobit poslovne godine	085		70.975.829	79.597.665
2. Gubitak poslovne godine	086		0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
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		0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		0	0
6. Druga rezerviranja	094		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		72.671.029	66.466.886
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		72.671.029	66.466.886
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		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		15.293.516	42.883.008
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		217.316	78.556
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		200.000	200.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		4.325.170	5.779.729
7. Obveze za predujmove	114		1.273.369	662.095
8. Obveze prema dobavljačima	115		5.454.800	31.886.575
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			0
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.735.217	2.049.865
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		1.858.140	1.978.117
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			0
14. Ostale kratkoročne obveze	121		229.504	248.071
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		2.416.664	3.306.341
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		455.339.905	524.205.514
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		2.621.383	2.879.115

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	AOP	Rbr	Prethodna godina	Tekuća godina
	oznaka	broj		
	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		243.897.510	239.531.149
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	19.083
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		208.978.947	235.153.694
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		4.918.563	4.358.372
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		144.159.943	161.433.750
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		52.362.266	60.651.493
a) Troškovi sirovina i materijala	134		35.387.457	39.904.064
b) Troškovi prodane robe	135		0	
c) Ostali vanjski troškovi	136		16.974.809	20.747.429
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		42.386.198	45.923.861
a) Neto plaće i nadnice	138		26.532.096	29.066.161
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		9.775.645	10.204.923
c) Doprinosi na plaće	140		6.078.457	6.652.777
4. Amortizacija	141		27.157.598	32.581.077
5. Ostali troškovi	142		22.101.527	22.077.169
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		100.483	189.821
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		100.483	189.821
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		0	0
f) Druga rezerviranja	152		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153		51.873	10.329
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		5.617.732	4.967.081
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		8.528	95.142
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		4.007	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		3.748.260	2.088.837
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.585.036	1.271.373
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		176.740	1.447.053
10. Ostali financijski prihodi	164		95.161	64.676
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		4.379.470	3.466.815
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		2.228.272	2.105.678
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		2.045.371	1.222.391
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		0	
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		0	

7. Ostali finansijski rashodi	172		105.827	138.746
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		219.515.242	244.498.230
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		148.539.413	164.900.565
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		70.975.829	79.597.665
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		70.975.829	79.597.665
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		70.975.829	79.597.665
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		70.975.829	79.597.665
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188		0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201		0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		70.975.829	79.597.665
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		1.594.629	-1.233.769
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204		0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205		0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju	206		1.594.629	-1.233.769
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207		0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208		0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209		0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210		0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211		0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212		318.925	-222.078
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		1.275.704	-1.011.691
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		72.251.533	78.585.974

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka		Prilivna godina	Tekuća godina
	1	2		
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		70.975.829	79.597.665
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		27.167.596	32.581.077
a) Amortizacija	003		27.167.596	32.581.077
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007			
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		98.133.425	112.178.742
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		13.332.332	13.123.421
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-2.876.511	26.134.933
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		13.578.575	-1.579.251
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		734.557	523.053
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		1.895.711	-11.955.314
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		111.465.757	125.302.163
4. Novčani izdaci za kamate	018			
5. Plaćeni porez na dobit	019			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		111.465.757	125.302.163
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			2.610.964
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	2.610.964
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-49.539.770	-106.601.117
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		-4.984.138	-25.971.515
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-54.523.908	-132.572.632
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-54.523.908	-129.961.668
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			1.454.559
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		24.948.463	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		24.948.463	1.454.559
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-5.681.809	-6.204.143
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		-38.176.320	-31.995.391
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		-1.594.629	-1.011.691
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-45.432.758	-39.211.225
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-20.484.295	-37.756.668

1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+048+047)	048		36.457.554	-42.416.171
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		69.618.291	106.075.845
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		106.075.845	63.659.674

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-PK

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

UPO Klasifikacija	Opis promjena	Dodatak Izveštaju o Promjenama Kapitala (popunjava poduzetnik obvez)																		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10									
24	I. OSTALA SVEBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	1.275.703	0	0	0	0	0	0	0	0	1.275.703	0	0	1.275.703	0	0	0	0	0	0
25	II. SVEBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	1.275.703	0	0	0	0	0	0	0	0	1.275.703	0	0	1.275.703	0	0	0	0	0	0
26	III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekuce razdoblje																				
27	1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	-1.787.278																		
28	2. Promjene računovodstvenih politika																			
29	3. Ispravak pogreški																			
30	4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	-1.787.278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	5. Dobit/gubitak razdoblja																			
32	6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja																			
33	7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-1.011.651																		
34	8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju																			
35	9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka																			
36	10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu																			
37	11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom																			
38	12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja																			
39	13. Ostale nevladničke promjene kapitala																			
40	14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu																			
41	15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstaječajne nagodbe)																			
42	16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti																			
43	17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstaječajne nagodbe																			
44	18. Okup vlastitih dionica/udjela																			
45	19. Isplata udjela u dobiti/dividende																			
46	20. Ostale raspodjele vlasnicima																			
47	21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu																			
48	22. Povećanje rezervi u postupku predstaječajne nagodbe																			
49	23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	-2.798.969	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dodatak Izveštaju o Promjenama Kapitala (popunjava poduzetnik obvez)																				
50	I. OSTALA SVEBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	-1.011.651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	II. SVEBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	-1.011.651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Obrazac
POD-PK

Obrazac
POD-PK

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2017** . godinu

Kontrolni broj

16.875.616.632.70

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: **10**

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: **2**

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: **MSFI**Izvještaj je konsolidiran: **NE** (DA/NE)Izvještaj je revidiran (DA/NE): **DA**OIB revizora: **31008688672**

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća:

Poduzetnik nije obveznik predaje nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: **74204012744**Matični broj (MB): **03136582**
(dodijeljen od DZS-a)Matični broj subjekta (MBS): **060001921**
(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)Naziv obveznika: **TURISTHOTEL D.D.**Poštanski broj: **23000**Naziv naselja: **ZADAR**Ulica i kućni broj: **OBALA KNEZA BRANIMIRA 6**Adresa e-pošte obveznika: **uprava@turisthotel.com.hr**Telefon: **023205505**Internet adresa: **www.turisthotel.com.hr**Šifra grada/općine: **520** ZadarŽupanija: **13 ZADARSKA**Šifra NKD-a: **5510** Hoteli i sličan smještajStatus autonomnosti: **7**

Krajnje matično društvo u grupi (nema nadređeno društvo)

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: **4** Veliki poduzetnikOznaka vlasništva: **22** Privatno nakon pretvorbePorijeklo kapitala (%): **100** (domaći) **0** (strani)Prosjek broja zaposlenih krajem razdoblja: **412** (prethodna godina) **433** (tekuća godina)Broj zaposlenih prema satima rada: **466** (prethodna godina) **512** (tekuća godina)Broj mjeseci poslovanja: **12** (prethodna godina) **12** (tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

NE

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

DA

Izvještaj o novčanim tokovima

DA

Izvještaj o promjenama kapitala

DA

Revizorsko izvješće

DA

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv

Osoba za kontaktiranje: **ANA RADONIĆ**

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: **023205560**

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: **ana.radonic@turisthotel.com.hr**

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.3.

SKOBLAR FRANE

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

TURISTHOTEL
ZADAR / HRVATSKA dd
Obala kneza Branimira 6 1

Godišnje izvješće

TURISTHOTEL d.d. Zadar

**GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
ZA 2017.g.**

Zadar, travanj 2018. g.

SADRŽAJ

1. IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
2. GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
 - Nekonsolidirani financijski izvještaji
 - Konsolidirani financijski izvještaji
3. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
4. REVIZORSKO IZVJEŠĆE
5. ODLUKA O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
6. PRIJEDLOG ODLUKE O UPOTREBI DOBIT OSTVARENE U 2017.g.

1. Izvješće Uprave o poslovanju

1.1. Osnovni podaci

Sukladno Zakonu o tržištu kapitala dostavljamo revidirana financijska izvješća na razini društva Turisthotel d.d./ dalje: Društvo/ te na konsolidiranoj razini /dalje: Grupa/, za razdoblje od 01.01.2017. - 31.12. 2017.godine.

Izvještaji se podnose javnosti putem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga/Hanfa/, putem internetskih stranica Zagrebačke burze te vlastitih stranica tvrtke/www.turisthotel.com.hr/.

Konsolidirana izvješća Grupe čine društvo Turisthotel, d.d., kao matica te ovisno društvo Praonica Plat d.o.o. , Plat-Dubrovnik, koje je u cijelosti (100% udio) pod kontrolom Turisthotela, dok nekonsolidirana izvješća obuhvaćaju samo društvo "Turisthotel" d.d.

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

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

Organi društva:

Uprava-Direktor: Frane Skoblar

Nadzorni odbor: Mate Bilaver- predsjednik, Ante Barić-zamjenik predsjednika, Miljenko Alerić, član

Glavna skupšina: Čine je svi dioničari Društva.

Revizorska tvrtka: "Revicon" d.o.o., Zadar

Svoju djelatnost "Turisthotel" d.d., obavlja u turističkom naselju (Holiday Resort) "Zaton", u mjestu Zaton, 15 km sjeverno od Zadra, a sastoji se od apartmanskog naselja i kampa. Raspolaže s ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapaciteti su sljedeći: 597 apartmana s 2.323 ležaja, 1700 smještajnih jedinica (kamp mjesta, kamp kućica, šatora) za cca 5500 osoba.

Struktura apartmana prema kategoriji je sljedeća: 253 apartmana s 4 zvjezdice te 344 sa tri zvjezdice.

Praonica rublja u Zadru, kapaciteta pranja 30 tona dnevno, pruža usluge pranja za vlastite potrebe, kao i za razne druge korisnike (hotele, bolnice, fizičke osobe), te Praonica Plat d.o.o. u

Dubrovniku, preuzeta u 2016.g., u cilju širenja na Dubrovačko područje. Organizacijska jedinica catering, pored usluga klasičnog cateringa, pruža i usluge kupnje i prodaje robe te usluge iznajmljivanja osoblja.

Gradske turističko-ugostiteljske objekte čine kafe-barovi u gradu Zadru te hostel "Forum".

Poslovanje Društva je, pretežno, sezonskog karaktera.

Turističko naselje Zaton, kao najznačajniji organizacijski dio, posluje u razdoblju od početka svibnja do kraja rujna, dok je veći dio i ostalih objekata Društva, kao što su praonice i gradski objekti, koji imaju cjelogodišnje poslovanje, podložni sezonskom poslovanju.

Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12. 2017.

Ime i prezime/tvrtka	Broj dionica	postotak	
1. Skoblar Frane	43.451	11,85	
2. Barić Ante	32.748	8,93	
3. Nekić Danka	19.887	5,42	
4. Baraba Maria	18.860	5,14	
5. Janković Božidar	18.442	5,03	
6. Milišić Zoran	17.805	4,85	
7. Maras Mirko	14.506	3,95	
8. Stojanov Matko	13.423	3,66	
9. Bogdanović Zoran	10.500	2,86	2
10. Societe Generale-Splitska banka (D.D/AZ OMF kat B/	8.751	2,39	
UKUPNO	198.373	54,09	

Temeljni kapital čini 366.756 redovnih dionica, nominalne vrijednosti 580 kuna.

Društvo je vlasnik 3.172 vlastitih dionica.

U izvještajnom razdoblju, nije bilo kupnje vlastitih dionica.

2. Rezultati poslovanja

2.1. Značajniji događaji koji su obilježili poslovnu godinu

U 2017.godini Društvo je nastavilo sa intenzivnim ulaganjima u turističkom naselju Zaton, u cilju podizanja kvalitete i proširenje pratećih sadržaja. Najznačajnija investicija odnosila se na kompletnu rekonstrukciju bazenskog kompleksa, koji je svojom veličinom i sadržajima, znatno, obogatio kompletnu ponudu cijelog naselja. Njegova izgradnja s raznim sadržajima, imala je pozitivne efekte i na proteklu sezonu, međutim, pravi učinci se očekuju ove godine, jer će biti u potpunoj funkciji, dok se prošle godine zbog investicije, kasnilo u nekim segmentima njegove ponude.

I u 2017.godini ostvareni su jako dobri rezultati, gotovo, po svim pokazateljima, što je nastavak kontinuiteta dosadašnjeg poslovanja. Prošla godina je, općenito, bila izuzetno dobra, u svim segmentima turističke ponude, čemu je doprinijela, svakako, i činjenice da se još nisu politički stabilizirale turistički značajne destinacije, kao što su Turska i neke druge zemlje.

Ipak, u ovih nekoliko posljednjih godina turistički sektor je učinio znatan iskorak u svojoj ponudi te uzimajući u obzir prirodne resurse, vjerujemo da će u ubuduće imati dobre rezultate, bez obzira na jaku konkurenciju.

2.2. Konsolidirani i nekonsolidirani pokazatelji

Do kraja ovog razdoblja ostvareno je ukupno 820.932 noćenja, što je povećanje za 9,3% u odnosu na prošlu godinu. U turističkom naselju "Zaton" ostvareno je 801.388 noćenja, što je porast od 9,3%, dok je hostel "Forum" ostvario 19.544 noćenja i porast od 8,7%.

U strukturi noćenja, strani gosti čine udio od 96%, a domaći 4%.

Prema strukturi kapaciteta TN Zaton u apartmanima je ostvareno 250.059 noćenja, što je za 5% više te u kampu 551.329 noćenja, što je za 11,3% više.

Iskorištenost apartmana u danima je prosječno 119 dana, gdje apartmani s četiri zvjezdice imaju iskorištenost od 124 dana, a s tri zvjezdice 115 dana. Prosječna ADR smještaja apartmana je 756 kuna, pansiona 863 kn, dok RevPar od smještaja iznosi 12.120 eur-a, od pansiona 13.844 Eur-a.

Kod kampa ostvareni pokazatelji su još bolji, što je očekivano, obzirom da smo imali i poboljšanu strukturu kapaciteta, kroz nove i veći broj mobilnih kućica i glamping šatora.

Prosječna iskorištenost kapaciteta kampa u danima je 102 dana, što je povećanje za 12%, a prosječna ADR smještaja je 477 kn, Revpar smještaja iznosi 6.326 eur-a. Prosječna ADR hostela je 256 kn, iskorištenost kapaciteta u danima je 209 dana, RevPaR smještaja-12.663 eur-a, pansiona 14.350 eur-a.

Glavna tržišta su : Njemačka, Nizozemska, Austrija , Poljska, Danska, Hrvatska , ostale su zemlje s udjelom manje od 4%.

Ostvareni ukupni konsolidirani prihodi Grupe iznose 252,446 mil. kuna i veći su za 14,3%,

Poslovni prihodi iznose 247,560 mil kuna i veći su za 15%, a povećanje je ostvareno, gotovo, po svim segmentima poslovanja . Prihodi od turističko –ugostiteljskih usluga iznose 192,685 mil kn i veći su za 13,2%, prihodi od usluga praonica iznose 45,035 mil kn, veći za 40%/prethodnu godinu Plat uključen samo zadnji kvartal/, bez praonice Plat , prihodi su 37,025 mil kn, veći za 19%, prihodi od platformi iznose 5,444 mil kn, imaju pad od 31%, te ostali poslovni prihodi , koje čine jednokratne stavke od prodaje imovine, nakn.od šteta i dr, iznose 4,396 mil kn, manji su za 11%.

Poslovni rashodi iznose 172,050 mil kn i veći su za 17,3% U strukturi poslovnih rashoda, materijalni troškovi iznose 62,210 mi kn i veći su za 17,8% . Troškovi osoblja, samo bruto plaće iznose 50,115 mil kn i veći su za 16%.

Amortizacija iznosi 36,521 mil kn , veća je za 29% , što je rezultat većih ulaganja koje smo imali u prošloj i proteklim godinama. Ostali rashodi iznose 23,204 mil kn veći su za 3,6%.

Operativna dobit /EBIT/ iznosi 75,510 mil kn i veća je za 10,3%, dok pokazatelj EBITDA iznosi 112,031 mil kuna i veća je za 15,8%.

Financijski prihodi iznose 4,885 mil kn i manji su za 13%, dok financijski rashodi iznose 3,484 mil kn, manji su za 20%, rezultat čega je dobit od financijskih transakcija u iznosu od 1,401 mil kn i veća je za 14%.

Bruto dobit Grupe iznosi 76,911 mil kn i veća je za 10,5%.

Ukupna imovina iznosi 521,797 mil kn i porasla je za 14,6%, dok kapital i rezerve iznose 407,484 mil kn i veći su za 12%.

Konsolidirani izvještaj grupe Turisthotel čine društvo Turisthotel d.d. i kontrolirano društvo Praonica Plat d.o.o.

Ostvareni **nekonsolidirani pokazatelji** su sljedeći:

Ukupni prihodi društva Turisthotela iznose 244,498 mil kn i veći su za 11,4%, bruto dobit iznosi 79,598 mil kn i veća je za 11,4% .

Ostvarena operativna dobit /EBIT/ iznosi 78,097 mil kn i veća je za 12%, dok EBITDA iznosi 110,678 mil kuna i veća je za 14,2%.

Ostvarena neto dobit jednaka je bruto dobit, jer koristimo porezno oslobođenje , temeljem dobivenog statusa nositelja poticajnih mjera, stečenog prema Zakonu o poticanju investicija. Inače , od 2017.g., imamo novu poreznu stopu na dobit od 18%, manja za 2%., što je premalo smanjenje da bi bilo poticajno.

Ukupna imovina društva iznosi 524,205 mil kn i veća je za 15%., dok kapital i rezerve iznose 411,549 mil kn i veći su za 13%.

Prema svim bonitetnim pokazateljima/ pokazatelji likvidnosti, zaduženosti , profitabilnosti I dr./ društvo pokazuje, izuzetno , dobre performanse.

Praonica Plat je ostvarila prihode od 11,231 mil kn te gubitak od 2,687mil kn. Za Plat se očekuje da bi mogla preokrenuti ovaj minus u plus u 2018. godini, jer se izmješta na novu lokaciju, u zgradu koju je kupilo društvo Turisthotel / 2.mj.201 8./ za njene potrebe, tako da će se konačno stvoriti bitne materijalne pretpostavke za veće prihode i za pozitivan rezultat.

2.3. Investicijska ulaganja i plan razvoja za narednu godinu

Društvo je imalo značajna investicijska ulaganja u podizanje kvalitete turističkih sadržaja, te su ukupna kapitalna ulaganja iznosila 95,459 mil kuna/samo Društvo-93,471 mil kn/, i u cijelosti su financirana iz vlastitih sredstava. Što se tiče strukture ulaganja, najveći dio ulaganja odnosi se na investicije u bazenski kompleks, zatim kupnja 67 novih kamp kućica te 11 glamping šatora. Uz ovo nastavili smo sa daljnjim uređivanjem kampa u infrastrukturu i hortikulturu , te ostalih sadržaja u naselju , kao što su nova igrališta za mini golf - 2kom te će ih biti sada ukupno 3 , te uređenje ostalih kapaciteta.

Dio ovih ulaganja, u iznosu od 21,881 mil kn, odnosi se na prvu fazu **novih investicija**, koje smo započeli početkom listopada, te obuhvaća izgradnju 184 novih, zamjenskih apartmana više kategorije/4 */ na mjestu starih apartmana, kako bi bili u funkciji za sezonu 2018.g.

Investicija je vrlo zahtjevna i predstavlja samo prvu fazu u realizaciji započetog novog investicijskog ciklusa. Ovim nastavljamo prema rekategorizaciji svih smještajnih i pratećih objekata prema višoj kategoriji, što je u skladu sa sve zahtjevnijom turističkom potražnjom.

Radovi na ovoj investiciji su tijekom i očekuju se da budu završeni do početka sezone. Uz ova ulaganja za ovu sezonu nastavili smo sa zamjenom i povećanjem broja kamp kućica i glamping šatora , te smo kupili 100 novih kamp kućica i 10 šatora.

Druga faza ovog ciklusa obuhvatila bi ulaganja u glavne ugostiteljske i ostale prateće sadržaje u zabavnom centru i glavnoj ulici naselja, kao i izgradnja novog sanitarno čvora u kampu, što je u planu za 2020.g. Ukupna ulaganja za ove investicije planirana su u iznosu od cca 196 mil kuna.

Izvori financiranja su dugoročni bankarski krediti u iznosu od 20 mil eur-a i vlastita sredstava. Uz ova gore navedena ulaganja, za 2018.g, intenzivno se investira i u segmentu pranja rublja u novo preuzetu Praonicu Plat – Dubrovnik. Tako smo kupili /Društvo /u veljači zgradu/ na novoj lokaciju u Zvekovici-Dubrovačka regija. Uz zgradu, da bi praonica bila kompletirana, odnosno, u funkciji, što se očekuje do 15.06., potrebno je uložiti i u opremu, tako da će se dio opreme/ stari tunel/ prebaciti iz praonice u Zadru, a za nju će se kupiti novi tunel kao i ostala prateća /pegla i dr/ oprema. Ukupna ulaganja u ovaj segment, u obe praonice, iznose oko 3,5 mil eur-a.

Obzirom na navedena ulaganja prošle i ove godine očekuju se i u 2018.godinu još bolji rezultati, jer imamo veće cijene cijelog smještajnog kapaciteta za cca 8%u Zatonu te nove i veće kapacitete, gdje su cijene znatno više.

2.4. Ostale informacije

U promatranom razdoblju nije bilo promjene računovodstvene politike, već smo istu politiku primjenili i na novo društvo Praonica Plat d.o.o.

Društvo u svom radu primjenjuje kodeks korporativnog upravljanja. Društvo nije donijelo svoj vlastiti kodeks, već primjenjuje odredbe Kodeksa Zagrebačke burze, o čemu se očituje u godišnjem upitniku, koji je javno dostupan objavom sukladno propisima.

Predujam dividende iz dobiti za 2017.g. isplaćen je 19.01.2018.g, u iznosu od 58,00 kuna po dionici.

2.5 Zaposleni

Grupa je imala prosječno zaposlenih na osnovu sati rada 561 zaposlenika, dok je u 2016.godini imala 481 zaposlenika.

Postoji velika odgovornost prema zaposlenicima te se redovno isplaćuju uz plaće i razne naknade, kao što su Božićnice, Uskrsnice, i druge naknade te otpremnine za odlazak u mirovinu.

U protekloj godini potpisan je ugovor s konzultanskom kućom HDC, koja bi trebala isporučiti novu organizaciju društva, edukacija radne snage u segmentu hrane i pića, / u tijeku provedba/, uspostavu standarda rada i organizacije HIP područja, strategiju razvoja i sl, a sve u cilju unapređenja poslovnog potencijala Društva.

2.6. Izloženost rizicima

Što se tiče izloženosti rizicima poslovanja, društvo Turisthotel je izloženo riziku promjene tečaja, te promjena tečaja EUR-a može utjecati na rezultate poslovanja, budući da su cijene turističkih usluga definirane u EUR-ima.

Rizik naplate potraživanja nastoji se izbjeći redovnim praćenjem naplate, Društvo ima jako dobru likvidnost.

Postoji rizik stalne promjene poreznih i parafiskalnih propisa, koji mogu znatno utjecati na rezultate društva. Najveći rizici su u području državne represije kroz razne porezne i ostale parafiskalne namete koji su nepredvidivi i nečekivani, pa je teško planirati i donositi odluke za duže razdoblje, obzirom na nekonzistentnost državnih makroekonomskih mjera.

2.7. Događaji nakon bilance

Nakon datuma izvještavanja te do datuma odobrenja financijskih izvještaja nije bilo događaja koji bi značajnije utjecali na financijske izvještaje Društva za 2017.godinu i koje bi po tome trebalo objaviti.

3. Nekonsolidirana financijski izvještaji

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

4. Konsolidirana financijska izvještaji

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



Temeljem članka 220. i 300. d., Zakona o trgovačkim društvima, Uprava i Nadzorni odbor Turisthotela d.d., na sjednici Nadzornog odbora od 27. travnja 2018. godine, utvrdili su i usvojili slijedeću

ODLUKU
o utvrđivanju revidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja za poslovnu
2017. godinu

Utvrđuju se revidirani financijski izvještaji za poslovnu 2017. godinu, koji obuhvaćaju:

1. BILANCU sa zbrojem pozicija aktive i pasive	521.797.523 kn
2. RAČUN DOBITI I GUBITKA, u kojem su:	
ukupni prihodi	252.445.642 kn
ukupni rashodi	175.534.725 kn
dobit prije oporezivanja	76.910.917 kn
neto dobit	76.910.917 kn
3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU	
novac na kraju razdoblja	63.720.535 kn
4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA	
vrijednost kapitala na kraju razdoblja	407.484.451 kn
5. IZVJEŠTAJ revizora s bilješkama	

Uprava – direktor
Frane Skoblar



Predsjednik Nadzornog odbora
Mate Bilaver



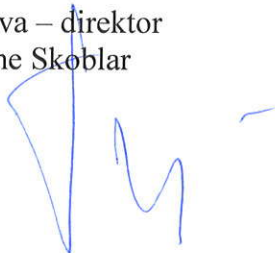
Temeljem članka 220. i 300. d., Zakona o trgovačkim društvima, Uprava i Nadzorni odbor Turisthotela d.d., na sjednici Nadzornog odbora od 27. travnja 2018. godine, utvrdili su i usvojili slijedeću

ODLUKU
o utvrđivanju revidiranih nekonsolidiranih financijskih izvještaja za poslovnu
2017. godinu

Utvrđuju se revidirani financijski izvještaji za poslovnu 2017. godinu, koji obuhvaćaju:

1. BILANCU sa zbrojem pozicija aktive i pasive	524.205.514 kn
2. RAČUN DOBITI I GUBITKA, u kojem su:	
ukupni prihodi	244.498.230 kn
ukupni rashodi	164.900.565 kn
dobit prije oporezivanja	79.597.665 kn
neto dobit	79.597.665 kn
3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU	
novac na kraju razdoblja	63.659.674 kn
4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA	
vrijednost kapitala na kraju razdoblja	411.549.279 kn
5. IZVJEŠTAJ revizora s bilješkama	

Uprava – direktor
Frane Skoblar



Predsjednik Nadzornog odbora
Mate Bilaver



Temeljem članka 220. Zakona o trgovačkim društvima Uprava i Nadzorni odbor, na sjednici Nadzornog odbora održanoj 27. travnja 2018. godine utvrdili su i usvojili slijedeći

**PRIJEDLOG ODLUKE
o upotrebi dobiti ostvarene u poslovnoj 2017. godini,
te isplati dividende**

I.

- 1.) Dobit 2017. godine u iznosu od 79.597.665,42 kuna raspoređuje se na način da se iznos od 58.509.793,42 kuna raspoređuje u zadržanu dobit, a dioničarima Društva će se isplatiti dividenda u iznosu od 21.087.872,00 kuna. Iznos od 21.087.872,00 kuna je isplaćen u obliku predujma dividende, 19. siječnja 2018 .g.

Dioničarima Društva, pored gore navedenog predujma isplaćenog iz dobiti iz 2017.g. isplatiti će se i iznos od 11.634.688,00 kuna iz zadržane dobiti iz 2016. godine, odnosno 32,00 kune po dionici.

- 2.)Pravo na isplatu dividende imaju oni dioničari koji su upisani u Središnjem klirinškom depozitarnom društvu kao dioničari sedam (7) dana nakon donošenja odluke o isplati dividende.

Uprava-direktor
Frane Skoblar



Predsjednik Nadzornog odbora
Mate Bilaver

