

TURISTHOTEL d.d. Zadar

**GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
ZA 2016.g.**

Zadar, travanj 2017. g.

SADRŽAJ

1. IZVJEŠĆE UPRAVE
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 2016.G.

1. Izvješće Uprave o poslovanju za razdoblje od 1.01.2016.-31.12.2016.g.

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 01.01.2016. - 31.12. 2016.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/.

Od ove godine imamo i konsolidirane izvješća Grupe , jer je Turisthotel, d.d. preuzeo praonicu Plat , tako da konsolidirani izvještaji obuhvaćaju društvo Turisthotel, d.d., kao matica te ovisno društvo Plat d.o.o. , koje je u cijelosti (100% udio) pod kontrolom Turisthotela, dok nekonsolidirani izvještaji obuhvaćaju samo društvo Turisthotel d.d.

Kako je praonica Plat d.o.o., Plat (Općina Župa dubrovačka) preuzeta sa stanjem 30.09.2016.g. , u konsolidiranim izvješćima je uključena samo za zadnje tromjesečje 2016. godine. / 1.10.2016-31.12.2016.g/.

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. Raspolaze ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapacitet su sljedeći : 597 apartmana sa 2.323 ležaja, 1700 smještajnih jedinica (kamp mjesta, kamp kućica, šatora) za cca 5500 osoba, te 306 vlastitih mobilnih kućica u kampu i 10 šatora .

Struktura apartmana prema kategoriji je sljedeća: 253 apartmana sa 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 od ove godine i praonica "Plat", d.o.o. u Dubrovniku , koju je preuzeta u cilju širenja djelatnosti pranja rublja na Dubrovačkom području.

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, podložan sezonskom poslovanju (praonice, gradsko ugostiteljstvo, hostel).

Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12. 2016. 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.

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	14.494	3,95	
8. Stojanov Matko	13.423	3,66	
9. Bogdanović Zoran	10.480	2,85	2
10. Societe Generale-Splitska banka (D.D/AZ OMF kat B/	8.677	2,36	
UKUPNO	198.267	54,05	

2. REZULTATI POSLOVANJA

2.1. Značajniji događaji koji su obilježili poslovnu godinu

Protekla godina je bila još jedna u nizu uspješnih godina za naše Društvo, međutim, učinjen je iskorak u investicijskim ulaganjima, jer smo za razliku od dosadašnjih ulaganja koja su se odnosila na organski razvoj, znači na područje postojećih vlastitih objekata, prošle godine učinili dvije akvizicije. Tako je Društvo kupilo praonicu Plat d.o.o. (100% udio) u cilju širenja djelatnosti pranja rublja na Dubrovačkom području i nekretnina društva kino Zadar Film d.d., sa sjedištem u Zadru./ 3.150 m²).

Cilj ovih akvizicija je proširenej poslovanja u sektoru pranja rublja u pronice dok je i širenje na područje Dubrovačke regije koja ima velike potencijal u turizmu, koji su i glavni kupci usluga pranja, dok kupnja nekretenina u Zadru i treba gledati u okviru naših postojećih objekata kafe bar Forum i hostela Forum, jer je veći dio kupljenih nekretnina pored njih, te se ovom kupovinom, očekuje i njihov veći razvojni iskorak u djelatnosti turizma i ugostiteljstva, pa je moguće polučiti i sinergijski efekt, doduše, to zahtjeva i veća ulaganja. Među ovim nekretninama je i prostor bivšeg kina Pobjeda, koji je je na drugoj lokaciji, ali isto dobroj, na samom ulazu u staru jezgru grada Zadra, i daju velike potencije i to u području usluga glavne djelatnosti Društva, i veći razvoj na lokaciji grada Zadra, koji ima dobre pretpostavke za budući jači razvoj na području turizma.

Dio poslovnog prostora, koji se odnosi na kafe bar Callegro u funkciji je od 1.09.2016., odmah nakon preuzimanja, znači da već generira određene rezultate, dok ostale nekretnine trebaju, značajnija ulaganja da bi se privela poslovnoj svrsi. Isto je i sa praonicom, jer su kupljena samo pokretna imovina- oprema i tržište, dok su za materijalnu imovinu potrebna nova ulaganja u novu praonicu, budući da prema ugovoru o preuzimanju iz ove se trebamo iseliti do kraja studenog 2017.g., što znači da nas i ovdje očekuju nova ulaganja.

Što se tiče utjecaja na ovogodišnje rezultate, ove investicije su samo manjim djelom nanjih utjecale, što se vidi iz razlike konsolidiranih i nekonsolidiranih pokazatelja

Uz ova ulaganja, Društvo je nastavili sa ulaganjima u postojeće kapacitet u turističkom naselju Zaton, više u prateće objekte te u u segment pranja rublja u praonicu rublja u Zadrau.

2.2. Konsolidirani i nekonsolidirani pokazatelji

Što se tiče poslovnih rezultata i protekla godina je, je bila uspješna, jer je društvo po svim pokazateljima ostvarilo poztivan trend rasta kako kod fizičkih tako i kod financijskih pokazatelja., što se vidi u nastavku iz navedenih podataka.

Ostvareni broj noćenja za proteklu godinu je 751.609, što je više za 3,5%., od čega je u turističkom naselju Zaton, ostvareno ukupno 733.453 noćenja, što čini udio od 97,6% u strukturi ukupnih noćenja, dok je u hostelu "Forum" ostvareno 18.156 noćenja, što je udio od 2,4%.

TN Zaton, ostvarilo je povećanje od 3,3%, a u strukturi, strani gosti su ostvarili 96,5%, a domaći 3,5% noćenja, tako da su strani gosti imali porast od 3%, a domaći za 22%.

Od navedenih noćenja u TN Zatonu, apartmanski dio naselja ostvario je 238.461 noćenja, što je za 0,6%, manje, dok je kamp ostvario 494.992 noćenja, što je za 5,3% više.

Iskorištenost apartmana u danima je prosječno 113 dana, gdje apartmani s četiri zvjezdice imaju iskorištenost od 122 dana, a tri zvjezdice 107 dana. Prosječna ADR smještaja je 94 eur-a. iskorištenost kapaciteta kampa u danima je 91 dan, a prosječna ADR smještaja je 63 eur-a.

Glavna tržišta su: Njemačka, Nizozemska, Austrija, Poljska, Danska, ostale su zemlje s udjelom manje od 5%.

Hostel je ostvario je 18.156 noćenja, što je više za 10,8%. Prosječna ADR je 34eur-a, iskorištenost kapaciteta u danima je je 146 dana.

Ostvareni fizički pokazatelji pokazauju da postizemo dobru iskorištenost u glavnoj sezoni, dok za bolju

iskorištenost te bolje cijene još uvijek ima prostora u predi-I posezone, što se očekuje u narednim sezonama, obzirom na ovogodišnje investicije u bazenski kompleks, te ostale prateće sadržaje za sport i animaciju u turističkom naselju Zaton.

Sukladno fizičkim pokazateljima, ostvareni su pozitivni trendovi i kod financijskih, a što je rezultat i većih cijena kod smještajnih kapaciteta Zatona, naročito kod kampa gdje smo imali bolju strukturu smještajnih kapaciteta u segmentu mobilnih kućica.

Konsolidirani pokazatelji grupe "Turisthotel", koju čine društvo "Turisthotel "d.d./ matica/ i praonica "Plat", je za 2016. godinu ostvarila ukupne prihode od 220,790 milijuna kuna, što je više za 4,1% te bruto dobit u iznosu od 69,686 milijuna kuna i manja je za 0,2%, jer je praonica Plat uključena samo za zadnji kvartal, kad i ona ostvaruje negativan rezultat. Poslovni prihodi grupe iznose 215,184 mil kuna, veći su za 4,8%, dok poslovni rashodi iznose 146,723 mil kuna i veći su za 5,5%.

U strukturi poslovnih prihoda, prihodi od turist.-ugost.usluga iznose 170,151 mil kn i veći su za 8%, usluga pranja rublja iznose 32,174 mil kuna i veći su za 10%, / bez Plata-30,713 mil-, veći za 5%/ , prihodi od platformi iznose 7,936 mil kn i manji su 36%, ostali poslovni prihodi iznose 4,924 mil kn i čine je jednokratne stavke od prodaje imovine, naknade šteta dr., manji su za 18,2%.

U strukturi poslovnih rashoda, značajan rast od 9,9% imaju bruto plaće radnika, čemu je doprinijelo i usklađenje kolektivnog ugovora s iznosom minimalne plaće. Amortizacija je veća za 15,9%, što je rezultat investiranja u dugotrajnu imovinu.

EBIT, što predstavlja dobit prije kamata i poreza iznosi 68,462 mil kn i veća je za 3,3%, dok EBITDA iznosi 96,743 milijuna kuna i veća je za 6,7%, a marža EBITDA iznosi 45% i veća je za 3%.

Financijski prihodi iznose 5,605 milijuna kuna i manji su za 16,6% od prošlogodišnjih, što je zbog pada kamatnih stopa na depozite, dok s druge strane financijski rashodi iznose 4,381 milijuna kuna i veći su za 37,6%. Ostvarena dobit od financijskih aktivnosti iznosi 1,224 mil kn, što je manje od prošlogodišnje za 2,310 mil.kn.

Ukupna imovina Grupe iznosi 455,299 mil kuna i veća je za 5,9% u odnosu na prethodno razdoblje (na dan 31.12.2015.g.), dok kapital i rezerve Grupe iznose 363,669 milijuna kuna i veći su za 9,9% .

Nekonsolidirani pokazatelji, što znači samo za društvo "Turisthotel" su sljedeći:

Ukupni prihodi iznose 219,515 milijuna kuna, što je više za 3,5%, bruto dobit od 70,976 milijuna kuna, što je više za 1,6%, EBIT iznosi 69,736 mil kuna i veća je za 5,2%, EBITDA iznosi 96,893 mil kuna i veća je za 6,8%.

Ostvarena neto dobit iznosi 70,976 milijuna kuna, veća je za 1,6% od prošlogodišnje, koja je iznosila 69,832 milijuna kuna. Porez na dobit nemamo, jer koristimo porezno oslobođenje, temeljem dobivenog statusa nositelja poticajnih mjera, stečenog prema Zakonu o poticanju investicija.

Ukupna imovina društva je 455,340 mil kn i veća je za 5,9%, dok kapitali rezerve iznose 364,959 mil kn i veće su za 10,3%.

Nekonsolidirani pokazatelji, su od bitnijeg značaja i za društvo i za grupu, dok su konsolidirani, imaju manji značaja, jer oni obuhvaćaju i praonicu Plat, i to samo za zadnji kvartal, čije je poslovanje, isto vezano za sezonu te zbog visine prihoda nije od velikog značaja.

Ukupni prihodi praonice Plat za zadnji kvartal iznose 1,461 mil kn te ima gubitak od 1,290 mil kn i sa tim udjelom sudjeluje u pokazateljima Grupe. Porez na dobit kod praonice Plat iznosi 88 tis kuna, jer se račun dobiti i gubitka utvrđuje na nivou godine.

2.3. Investicijska ulaganja i plan razvoja

Što se tiče razvoja, Društvo je prošle godine preuzelo društva Plat, d.o.o., praonica za usluge pranja rublja za Dubrovačko područje te kupilo poslovne prostore za širenje svoju glavne, turističko-ugostiteljske, djelatnosti u Zadru.

Ukupna kapitalna ulaganja iznosila su 57,389 mil kuna, od čega se, najveći dio odnosi na navedene akvizicije za poslovne prostore u Zadru / Callegro zgrada i zgrada ex kina Pobjeda/ i praonicu Plat, u kupnju udjela od 100%, ukupno 41,060 mil kuna.

Ostala ulaganja se odnose na ulaganja u praonicu u Zadru, u iznosu od 8,115 mil kn, za novu plinsku kotlovnicu te određene strojeve, a ostatak od 8,214 mil kn, uglavnom, ulaganja u turističko naselje Zaton.

Uz ova ulaganja, uloženo je i u sitan inventar, u iznosu od 9,507 milijuna kuna, što tereti tekuće troškove razdoblja, obzirom, da se jednokratno otpisuju u 100% iznosu.

Tako sveukupna ulaganja iznose 66,896 milijuna kuna i financirana su iz vlastitih sredstava.

Ove godine, znači za sezonu 2017. gradimo, ušli smo u vrlo zahtjevnu investiciju, na postojećem bazenu u TN Zaton gradimo novi bazenski kompleks, koji će imati cca 2300 m² vodene površine s više bazena i raznovrsnih atrakcija, spray park, amfitetar, kafe bar I sl. Zatim smo kupili smo I ove godine 67 novih kamp kućica te 11 šatora, znači, politika ulaganja u podizanje kvalitete I smještajnih i pratećih sadržaja nastavlja se i dalje. 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.

Uz navedeno, Društva nastavlja sa pripremanja za nova investiranja u podizanje kvalitete usluga smještaja te radi na projektima rušenje starih apartmana s 3 zvjezdice / cca 188 app/ te izgradnja novih sa 4 zvjezdice, već najesen, za sezonu 2018.g. To smo već učinili s djelom apartmana u 2013. godini, i postignuti rezultati u proteklom periodu opravdali su ta ulaganja, budući da je RevPar smještaja ovih apartmana veći za cca 70%.

Standardi turističkog tržišta su jako zahtjevni, rastu iz godine u godinu i treba ih pratiti i sukladno njim investirati, što je naše Društvo prepoznalo i tako se ponaša, rezultat čega su dobri rezultati.

Uz ulaganja u turističko-ugostiteljske usluge, za sljedeći sezonu plan je investirati i u segment pranja rublja u novopreuzetoj praonici Plat – Dubrovnik, jer iz postojeće zgrade prema ugovoru trebamo iseliti do kraja studenog 2017. g.

Obzirom na navedena ulaganja očekuju se i u 2017. godinu dobri rezultati, tim više što su dosadšnje najave-booking, jako dobro te se očekuje rast svih pokazatelja i u društvu I u Grupi.

2.4. Ostale informacije

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

Društvo u svom radu primjenjuje kodeks korporativno 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.

Nakon proteka poslovne godine, znači, 31.12. 2016.g., nije bilo značajnijih poslovnih događaja, koji bi utjecali na poslovanje Društva.

Predujam dividende iz dobiti za 2016.g. isplaćen je 20.01.2017.g. u iznosu od 58,00 kuna po dionici.

2.5 Zaposleni

Grupa je imala prosječno zaposlenih na osnovu sati rada 481 zaposlenika, dok je u 2015. godini imala 466

zaposlenika. Broj stalno zaposlenih je 171, dok se u sezoni znatno povećava sukladno potrebama posla. 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.

2.6. Izloženost rizicima

Što se tiče izloženosti rizicima poslovanja, društvo Turisthotel je izložena 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 propisa, koji znatno utječu na rezultat društva, između ostaloga od 2017. godine je došlo do veće stope pdv-a na ugostiteljske usluge, što će se negativno odraziti na prihode društva, jer je stopa povećana sa 13% na 25%. 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 2016. 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:

| 01.01.2016

do

31.12.2016

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: 412

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 05510

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: JURLINA MARINA

(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**01.01.2016 - 31.12.2016****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	187.611.473	291.639.192
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	179.905.435	202.287.609
1. Zemljište	011	45.286.310	49.976.270
2. Građevinski objekti	012	117.162.525	130.046.528
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.692.464	4.755.592
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.865.026	2.487
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.730.183	17.337.805
8. Ostala materijalna imovina	018	168.927	168.927
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	6.940.293	88.904.764
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	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	2.483.805	4.078.434
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	4.456.488	79.842.192
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	765.745	446.819
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	239.990.218	163.395.102
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.666.771	2.932.214
1. Sirovine i materijal	036	1.672.662	1.842.312
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	1.994.109	1.089.902
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	25.035.047	11.456.472
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	8528
2. Potraživanja od kupaca	045	14.164.286	10.374.202
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	15.522	94.126
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	10.855.239	979.616
6. Ostala potraživanja	049	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	141.670.109	42.930.571
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	706.064
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	2.532.118	41.881.693
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	139.137.991	342.814
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	69.618.291	106.075.845
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.201.322	305.611
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	429.803.013	455.339.905
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	2.375.632	2.621.383

PASIVA

A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	330.883.484	364.958.696
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	-3.062.981	-1.787.278
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	7.545.037	39.200.646
1. Zadržana dobit	073	7.545.037	39.200.646
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	69.831.929	70.975.829
1. Dobit poslovne godine	076	69.831.929	70.975.829
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	77.769.010	72.671.029
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	77.769.010	72.671.029
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	19.272.478	15.293.516
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	217.316
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	295.387	200.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	4.793.611	4.325.170
4. Obveze za predujmove	097	1.191.012	1.273.369
5. Obveze prema dobavljačima	098	9.866.380	5.454.800
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	1.590.590	1.735.217
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.258.233	1.858.140
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	277.265	229.504
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.878.041	2.416.664
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	429.803.013	455.339.905
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	2.375.632	2.621.383
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

01.01.2016 - 31.12.2016

TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	205.410.470	213.897.510
1. Prihodi od prodaje	112	199.393.872	208.978.947
2. Ostali poslovni prihodi	113	6.016.598	4.918.563
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	139.112.662	144.159.943
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	53.656.175	52.362.266
a) Troškovi sirovina i materijala	117	35.513.778	35.387.457
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	18.142.397	16.974.809
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	39.331.834	42.386.198
a) Neto plaće i nadnice	121	24.723.411	26.532.096
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8.959.173	9.775.645
c) Doprinosi na plaće	123	5.649.250	6.078.457
4. Amortizacija	124	24.393.429	27.157.596
5. Ostali troškovi	125	21.102.600	22.101.527
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	142.824	100.483
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	142.824	100.483
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	485.800	51.873
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	6.718.577	5.617.732
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	12.535
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	6.718.577	5.333.296
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	176.740
5. Ostali financijski prihodi	136	0	95.161
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.184.456	4.379.470
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	3.181.876	4.273.643
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	2.580	105.827
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	212.129.047	219.515.242
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	142.297.118	148.539.413
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	69.831.929	70.975.829
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	69.831.929	70.975.829
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	69.831.929	70.975.829

1. Dobit razdoblja (149-151)	153	69.831.929	70.975.829
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski 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	69.831.929	70.975.829
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-191.290	-191.290
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	-191.290	1.594.629
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	-38.258	318.925
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	-153.032	1.275.704
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	69.678.897	72.251.533

DOBITAK izvijestaju o ostaloj sveobuhvatnoj 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

01.01.2016 - 31.12.2016

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	69.831.929	70.975.829
2. Amortizacija	002	24.393.429	27.157.596
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	13.578.575
5. Smanjenje zaliha	005	0	734.557
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	1.895.711
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	94.225.358	114.342.268
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	20.349.672	2.876.511
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.870.901	0
3. Povećanje zaliha	010	1.570.937	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.107.937	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	28.899.447	2.876.511
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	65.325.911	111.465.757
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	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	35.096.312	49.539.770
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	4.984.138
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	35.096.312	54.523.908
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	35.096.312	54.523.908
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	4.860.497	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	1.569.196	24.948.463
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	6.429.693	24.948.463
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	5.661.809
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	9.816.768	38.176.320
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	0	1.594.629
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	9.816.768	45.432.758
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	3.387.075	20.484.295
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	26.842.524	36.457.554
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	42.775.767	69.618.291

Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	26.842.524	36.457.554
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	69.618.291	106.075.845

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od **01.01.2016** do **31.12.2016**

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	7.545.037	39.200.646
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	69.831.929	70.975.829
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-3.062.981	-1.787.278
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	330.883.484	364.958.696
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:

| 01.01.2016

do

31.12.2016

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03136582

Matični broj subjekta (MBS): 060001921

Osobni identifikacijski broj (OIB): 74204012744

Tvrtna izdavalca: 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: 452

(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: JURLINA MARINA

(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**01.01.2016 - 31.12.2016****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	187.611.473	290.716.812
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	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	0	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	179.905.435	205.624.681
1. Zemljište	011	45.286.310	49.976.270
2. Građevinski objekti	012	117.162.525	130.046.528
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.692.464	8.092.664
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.865.026	2.487
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.730.183	17.337.805
8. Ostala materijalna imovina	018	168.927	168.927
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	6.940.293	83.920.626
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	2.483.805	4.078.434
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	4.456.488	79.842.192
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	765.745	446.819
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	239.990.218	164.274.811
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.666.771	3.168.160
1. Sirovine i materijal	036	1.672.662	2.071.257
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	1.994.109	1.096.903
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	25.035.047	12.640.769
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	14.164.286	11.496.947
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	15.522	94.884
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	10.855.239	1.048.938
6. Ostala potraživanja	049	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	141.670.109	42.243.932
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	2.532.118	41.881.693
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	139.137.991	362.239
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	69.618.291	106.221.950
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.201.322	307.116
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	429.803.013	455.298.739
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	2.375.632	2.756.323

PASIVA

A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	330.883.484	363.668.603
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	-3.062.981	-1.787.278
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	7.545.037	39.200.646
1. Zadržana dobit	073	7.545.037	39.200.646
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	69.831.929	69.685.736
1. Dobit poslovne godine	076	69.831.929	69.685.736
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	77.769.010	72.671.029
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	77.769.010	72.671.029
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	19.272.478	16.542.443
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	295.387	242.540
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	4.793.611	4.325.170
4. Obveze za predujmove	097	1.191.012	1.273.369
5. Obveze prema dobavljačima	098	9.866.380	6.533.417
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	1.590.590	1.932.867
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.258.233	1.993.991
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	277.265	241.089
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.878.041	2.416.664
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	429.803.013	455.298.739
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	2.375.632	2.756.323
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

01.01.2016 - 31.12.2016

TURISTHOTEL D.D. ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	205.410.470	215.184.544
1. Prihodi od prodaje	112	199.393.872	210.260.299
2. Ostali poslovni prihodi	113	6.016.598	4.924.245
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	139.112.662	146.723.016
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	53.656.175	52.826.751
a) Troškovi sirovina i materijala	117	35.513.778	35.874.928
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	18.142.397	16.951.823
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	39.331.834	43.228.009
a) Neto plaće i nadnice	121	24.723.411	27.155.266
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8.959.173	9.867.724
c) Doprinosi na plaće	123	5.649.250	6.205.019
4. Amortizacija	124	24.393.429	28.281.585
5. Ostali troškovi	125	21.102.600	22.196.234
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	142.824	101.455
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	142.824	101.455
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	485.800	88.982
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	6.718.577	5.605.289
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	6.718.577	5.333.337
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	176.740
5. Ostali financijski prihodi	136	0	95.212
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.184.456	4.381.081
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	3.181.876	4.275.254
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	2.580	105.827
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	212.129.047	220.789.833
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	142.297.118	151.104.097
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	69.831.929	69.685.736
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	69.831.929	69.685.736
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	69.831.929	69.685.736

1. Dobit razdoblja (149-151)	153	69.831.929	69.685.736
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)			

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		69.831.929	69.685.736
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	69.831.929	69.685.736
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	69.831.929	69.685.736
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-191.290	1.594.629
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	-191.290	1.594.629
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	-38.258	318.925
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	-153.032	1.275.704
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	69.678.897	70.961.440
<small>DOBITAK izvijestaja o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</small>			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	69.678.897	70.961.400
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

01.01.2016 - 31.12.2016

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	69.831.929	69.685.736
2. Amortizacija	002	24.393.429	28.281.585
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	12.394.278
5. Smanjenje zaliha	005	0	498.611
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	1.894.206
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	94.225.358	112.754.416
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	20.349.672	1.670.124
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.870.901	0
3. Povećanje zaliha	010	1.570.937	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.107.937	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	28.899.447	1.670.124
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	65.325.911	111.084.292
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	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	35.096.312	54.000.831
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	724.686
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	35.096.312	54.725.517
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	35.096.312	54.725.517
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	4.860.497	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	1.569.196	25.635.102
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	6.429.693	25.635.102
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	5.619.269
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	9.816.768	38.176.320
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	0	1.594.629
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	9.816.768	45.390.218
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	3.387.075	19.755.116
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	26.842.524	36.603.659
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	42.775.767	69.618.291

Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	26.842.524	36.603.659
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	69.618.291	106.221.950

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2016 do 31.12.2016

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	7.545.037	39.200.646
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	69.831.929	69.685.736
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-3.062.981	-1.787.278
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	330.883.484	363.668.603
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, 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 GODIŠNJI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI ZA 2016. GODINU

S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvešće neovisnog revizora dioničarima	2
Izveštaj o financijskom položaju.....	6
Račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti..	7
Izveštaj o promjenama kapitala.....	8
Izveštaj o novčanom toku.....	9
Bilješke uz financijske izvještaje	10
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.

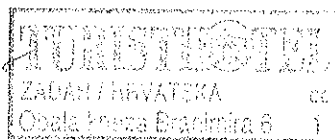
Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16).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

Za i u ime Uprave

Frane Skoblar, direktor

Turisthotel d.d., Zadar

13. travnja 2017. 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 na 31. prosinca 2016., 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 2016., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima).

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. 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, 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 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 pripočeti u našem izvješću neovisnog revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice pripočavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog pripočavanja.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom Godišnjem financijskom izvješću za 2016. 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 2016. godinu;
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo Godišnje financijsko izvješće za 2016. 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 2016. 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 2016. 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 2016. godinu, uključuje informacije iz članka 22. točaka 1., 2., 5. i 6. Zakona o računovodstvu.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovo izvješće neovisnog revizora je Indira Kolega.

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

Zadar, 13. travnja 2017. godine

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


Ervin Colić
Direktor

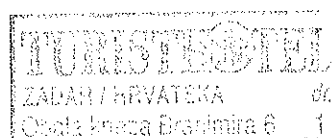



Indira Kolega
Ovlašteni revizor

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2016. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2016.	31. prosinca 2015.
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3	202.286	177.041
Predujmovi za investicije		2	2.865
Ulaganja	4	9.063	2.484
Dani zajmovi i depozit	5	79.842	4.456
Odgodena porezna imovina	23	447	766
Ukupno dugotrajna imovina		291.640	187.612
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	6	1.842	1.673
Potraživanja i predujmovi	7	12.546	27.029
Tekuće dospijee danih dugoročnih kredita	5	78	87
Kratkotrajna financijska ulaganja	8	42.852	141.583
Trošak budućeg razdoblja	9	306	2.201
Novac	10	106.076	69.618
Ukupno kratkotrajna imovina		163.700	242.191
Ukupno imovina		455.340	429.803
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	(1.242)	(2.518)
Zadržana dobit		39.201	7.545
Dobit tekuće godine		70.976	69.832
Ukupno vlasnički kapital		364.959	330.883
Dugoročne obveze			
Posudbe	13	72.671	77.769
Ukupno dugoročne obveze		72.671	77.769
Kratkoročne obveze			
Poslovne i ostale obveze	14	10.782	14.184
Posudbe	13	4.511	5.089
Prihodi budućeg razdoblja		2.417	1.878
Ukupno kratkoročne obveze		17.710	21.151
Ukupno glavnica i obveze		455.340	429.803

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 12. travnja 2017. godine.



Direktor:

Fraňa 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 2016. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2016.	31. prosinca 2015.
Prihodi od prodaje	15	208.979	199.394
Ostali prihodi iz poslovanja	16	4.919	6.017
Poslovni prihodi		213.898	205.411
Troškovi sirovina, materijala i energije	17	(35.381)	(35.508)
Troškovi prodane robe		(6)	(6)
Troškovi usluga	18	(16.975)	(18.142)
Troškovi osoblja	19	(48.828)	(45.106)
Amortizacija materijalne imovine	3	(27.158)	(24.393)
Ostali troškovi poslovanja	20	(15.812)	(15.958)
Poslovni rashodi		(144.160)	(139.113)
Dobit iz poslovanja		69.738	66.298
Neto financijski prihodi	21	1.238	3.534
Dobit prije poreza		70.976	69.832
Porez na dobit	22	-	-
Neto dobit tekuće godine		70.976	69.832
Ostala sveobuhvatna dobit			
Dobitak/(gubitak) s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	4	1.595	(191)
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	23	(319)	38
Neto ostala sveobuhvatna dobit razdoblja		1.276	(153)
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja		72.252	69.679
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	24	195	192

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2015.	169.745	(3.520)	34.786	797	69.213	271.021
Povlačenje vlastitih dionica	(12.040)	3.162	8.878	(3.162)	3.162	-
Povećanje iz reinvestirane dobiti	55.013	-	-	-	(55.013)	-
Isplata dividende	-	-	-	-	(9.817)	(9.817)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	69.832	69.832
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	(153)	-	(153)
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja	-	-	-	(153)	69.832	69.679
Stanje 31. prosinca 2015.	212.718	(358)	43.664	(2.518)	77.377	330.883
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

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 2016. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2016.	31. prosinca 2015.
Poslovne aktivnosti		
Novčani priljev generiran poslovanjem (bilješka 25)	111.480	64.914
Ulagačke aktivnosti		
Nabava dugotrajne materijalne imovine	(52.405)	(35.236)
Prodaja/rashod dugotrajne imovine	2	139
Smanjenje predujmova	2.863	-
Povećanje ulaganja	(4.984)	-
Povećanje danih zajmova i depozita	(75.386)	(3.415)
Smanjenje kratkotrajnih financijskih ulaganja	98.740	4.983
Neto novčani odljev korišten za ulagačke aktivnosti	(31.170)	(33.529)
Financijske aktivnosti		
(Smanjenje)/povećanje dugoročnih obveza po kreditima	(5.098)	7.347
Smanjenje kratkoročnih obveza po kreditima	(578)	(2.075)
Prodaja dionica	-	2
Isplaćena dividenda	(38.176)	(9.817)
Neto novčani odljev iz financijskih aktivnosti	(43.852)	(4.543)
Neto povećanje novca	36.458	26.842
Promjene novca		
Na početku godine	69.618	42.776
Na kraju godine (bilješka 10)	106.076	69.618
Povećanje novca	36.458	26.842

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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 2016. godine dionice Društva nalaze se na Redovitom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješci 11.

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

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 2016. godine bio je u odnosu na USD 7,17 i EUR 7,56 (31. prosinca 2015. godine USD 6,99 i EUR 7,64).

(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 2016. godine.

- Izmjene i dopune MSFI-ja 11 - „Računovodstvo stjecanja udjela u zajedničkom upravljanju“
- Izmjene i dopune MRS-a 1 - „Inicijativa za objavljivanje“
- Izmjene i dopune MRS-a 16 i MRS-a 38 - „Pojašnjenje prihvatljivih metoda amortizacije materijalne i nematerijalne imovine“
- Izmjene i dopune MRS-a 16 i MRS-a 41 - „Poljoprivreda: biljke za proizvodnju plodova“
- Izmjene i dopune MSFI-ja 10 i MRS-a 28 - „Prodaja i unos imovine između ulagatelja i njegovog pridruženog subjekta ili zajedničkog pothvata“
- Izmjene i dopune MSFI-ja 10, MSFI-ja 12 i MRS-a 28 - „Investicijski subjekti: primjena izuzeća od konsolidacije“
- Izmjene i dopune MRS-a 27- „Metoda udjela u odvojenim financijskim izvještajima“

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

- Godišnja poboljšanja iz ciklusa 2012-2014. godine koja predstavljaju dopune MSFI-ja su na snazi od 1. siječnja 2016. godine i obuhvaćaju:

MSFI 5 „Dugotrajna imovina namijenjena prodaji i prestanak poslovanja“

MSFI 7 „Financijski instrumenti: objavljivanje“

MRS 19 „Primanja zaposlenih“

MRS 34 „Financijsko izvještavanje za razdoblje tijekom godine“

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

Novi i preradeni 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 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.)

- 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 sljedećim osnovama:

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

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(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.

(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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(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 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.

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.

(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 isknižene 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:

	2016.	2015.
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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(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. 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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(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.

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 FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 3 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Investicije u tijeku	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2015.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	45.286	108.531	5.798	9.587	169.202
Povećanja – nabava	-	-	-	32.371	32.371
Prijenos sa investicija u tijeku	-	28.927	2.301	(31.228)	-
Prodaja, rashod	-	(132)	(7)	-	(139)
Trošak amortizacije	-	(20.163)	(4.230)	-	(24.393)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	45.286	117.163	3.862	10.730	177.041
Stanje 31. prosinca 2015.					
Nabavna vrijednost	45.286	364.404	72.620	10.730	493.040
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(247.241)	(68.758)	-	(315.999)
Neto knjigovodstvena vrijednost	45.286	117.163	3.862	10.730	177.041
Za godinu koja je završila 31.12.2016.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	45.286	117.163	3.862	10.730	177.041
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	4.925	17.338	202.286
Stanje 31. prosinca 2016.					
Nabavna vrijednost	49.976	394.420	75.626	17.338	537.360
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(264.373)	(70.701)	-	(335.074)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.976	130.047	4.925	17.338	202.286

Na dijelu građevinskih 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).

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 FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 4 – ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Ulaganje u društvo kćer		
Praonica Plat d.o.o., Plat	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
	6.032	6.032
Ispravak vrijednosti ulaganja	(2.234)	(3.829)
	3.798	2.203
Ostala ulaganja		
Udruga „Petar Zoranić“ Tankerske plovidbe d.d.	281	281
Sveukupno ulaganja	9.063	2.484

Ulaganje u ovisno društvo se odnosi na kupnju 100% udjela u društvu 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. 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 2015.	2.677
Prodaja dionica	(2)
Efekti svodenja na fer vrijednost na dan bilance	(191)
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2015.	2.484
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	1.595
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2016.	9.063

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 5 - DANI ZAJMOVI I DEPOZITI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Depozit kod OTP banke d.d., Zadar	75.578	-
Pozajmica trgovačkom društvu	3.779	3.817
Dugoročni financijski zajmovi zaposlenima	186	301
Zajmovi zaposlenima - ostalo	377	425
	<u>4.342</u>	<u>4.543</u>
Tekuće dospijee danih dugoročnih zajmova	(78)	(87)
Dugoročni dio potraživanja po danim dugoročnim zajmovima	4.264	4.456
Ukupno dani zajmovi i depoziti	<u>79.842</u>	<u>4.456</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 5 godina, uz kamatnu stopu od 6% i osigurana je financijskim instrumentima.

Financijski zajmovi odobreni su zaposlenicima Društva na rok od 2 do 12 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>	2016.	2015.
Sirovine i materijal	1.421	1.068
Rezervni dijelovi	133	136
Sitan inventar	288	469
	<u>1.842</u>	<u>1.673</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 7 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Potraživanja za dane predujmove	1.090	1.994
Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu	9.561	13.523
Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu	700	386
Potraživanja od državnih institucija	32	27
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	1.288	3.374
Potraživanja za predujmove poreza na dobit	947	8.742
Potraživanja od zaposlenih	94	16
Potraživanja za kamate	368	1.067
Potraživanja za kamate - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	8	-
	<u>14.088</u>	<u>29.129</u>
Ispravak vrijednosti potraživanja za porez na dodanu vrijednost	(1.288)	(1.288)
Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje	(51)	(609)
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate	(203)	(203)
	<u>(1.542)</u>	<u>(2.100)</u>
	<u>12.546</u>	<u>27.029</u>

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 21 tisuće kuna, dok je brisano iz evidencije 579 tisuća kuna potraživanja.

BILJEŠKA 8 - KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Financijska imovina koja se drži za trgovanje	794	617
Depoziti kod OTP banke d.d., Zadar	-	76.351
Depoziti kod Zagrebačke banke d.d., Zagreb	-	62.424
Ulaganja u investicijske fondove	41.088	1.915
Financijske pozajmice - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	706	-
Financijske pozajmice trgovačkim društvima	328	340
	<u>42.916</u>	<u>141.647</u>
Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima	(64)	(64)
	<u>42.852</u>	<u>141.583</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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 i ERSTE ADRIATIC BOND 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 prema povezanom društvu Praonica Plat d.o.o., Plat, odobrene su na rok od godinu dana, uz kamatnu stopu za povezane osobe propisanu od strane Ministarstva financija Republike Hrvatske.

Kratkotrajne financijske pozajmice trgovačkim društvima odobrene su uz kamatne stope u rasponu od 6% do 10% godišnje, a povrat je osiguran financijskim instrumentima (bjanko zadužnice).

BILJEŠKA 9 - TROŠAK BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Računi za predujam isplaćen dobavljaču	23	2.101
Unaprijed plaćeni troškovi	283	100
	306	2.201

BILJEŠKA 10 - NOVAC

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Devizni račun	92.400	60.661
Žiro račun	12.873	8.956
Devizni akreditiv	802	-
Blagajna	1	1
	106.076	69.618

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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 2015.	212.718	(358)	43.664	256.024
Stanje 31. prosinca 2016.	212.718	(358)	43.664	256.024

Dionički kapital obuhvaća ukupno 366.756 dionica, svaka s nominalnom vrijednošću od 580,00 kuna (2015.: 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 2016. godine, prema knjizi dionica, bio je 3.172 komada (2015.: 3.172).

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

	31. prosinca 2016.	31. prosinca 2015.
Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice)	0,86	0,86
AZ Obvezni mirovinski fond	2,51	1,67
AZ Dobrovoljni mirovinski fond	0,91	0,70
Ostali dioničari	95,72	96,77
	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>

BILJEŠKA 12 – REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Zakonske rezerve	187	187
Rezerve za vlastite dionice	358	358
Rezerve fer vrijednosti	(1.787)	(3.063)
	<u>(1.242)</u>	<u>(2.518)</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 12 – REZERVE (nastavak)

Promjene u rezervama u tijeku 2016. godine su:

Rezerve fer vrijednosti

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
1. siječnja	(3.063)	(2.910)
Uskladenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima	1.276	(153)
31. prosinca	(1.787)	(3.063)

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

BILJEŠKA 13 - POSUDBE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Prvobitno odobrena glavnica	Kamata	2016.	2015.
Kratkoročne				
Udruga „Petar Zoranić“, Zadar		15%	200	200
			200	200
Plus: Tekuće dospjeće dug posudbi			4.311	4.889
Ukupno kratkoročni dio			4.511	5.089
Dugoročne				
OTP banka d.d., Zadar	Kn 29.950.000 val. kl.	2%	-	1.957
OTP banka d.d., Zadar	EUR 10.000.000,00	2,7 %	75.578	76.351
Erste& Steiermaerkische Bank d.d.	EUR 2.972.740,28	2%	1.404	4.255
Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	KN 1.189.245,00	0%	-	95
			76.982	82.658
Minus: Tekuće dospjeće dug. posudbi			(4.311)	(4.889)
Ukupno dugoročni dug			72.671	77.769
Ukupno posudbe			77.182	82.858

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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 dospijećem 30. lipnja 2030. godine. Kredit je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 3).

Kredit Erste&Steiermaerkische Bank d.d. je iz programa kreditiranja potpore turističkom sektoru, za izgradnju 40 apartmana, kupnju 50 kamp kućica i uređenje kampa u turističkom naselju Zaton. Kredit je odobren uz promjenjivu kamatnu stopu od 2%, s ugovorenim dospijećem 30. lipnja 2017. godine. Kredit je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama Društva (vidi bilješku 3).

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

(U tisućama kuna)

2017.	4.311
2018.	5.814
2019.	5.814
2020.	5.814
2021.	5.813
Nakon 2021. godine	49.416
	<u>76.982</u>

BILJEŠKA 14 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE

(U tisućama kuna)

	2016.	2015.
Obveze prema dobavljačima	5.169	9.156
Obveze prema dobavljačima - Grupa, Praonica Plat doo	217	-
Obveze za nefakturiranu robu	197	646
Obveze za predujmove	1.273	1.191
Obveze prema zaposlenima	1.696	1.566
Porez i doprinosi iz/na plaće	951	886
Obveze za porez na dodanu vrijednost	549	-
Ostali porezi i doprinosi	38	61
Obveze za komunalnu naknadu	113	118
Obveze za kamate	103	64
Obveze za dividendu	229	277
Ostale obveze	247	219
	<u>10.782</u>	<u>14.184</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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 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 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 31.12.2016 .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)	-
<i>Ukupan prihod</i>	<i>33.402</i>	<i>178.198</i>	<i>(2.621)</i>	<i>208.979</i>
<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 FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 15 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2016.

Imovina i obveze

Imovina segmenta	12.783	429.459	-	442.242
Neraspoređena imovina				13.098
Ukupna imovina				455.340
Obveze segmenta	1.123	89.258	-	90.381

Ostali podaci o segmentu

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., postr. i opreme				1.845
Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme				27.158

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

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2015.godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	147.752	-	147.752
Prihodi od ostalih usluga	11	1.459	-	1.470
Prihod od pranja rublja	29.191	251	-	29.442
Prihodi od prodaje robe	-	1.718	-	1.718
Zakupnine	-	6.553	-	6.553
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	12.459	-	12.459
Prodaja vanjskim korisnicima	29.202	170.192	-	199.394
Prodaja između segmenata	2.376	-	(2.376)	-
Ukupan prihod	31.578	170.192	(2.376)	199.394
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta	4.497	61.801	-	66.298
Neto financijski prihod	(28)	3.562	-	3.534
Dobit prije poreza	4.469	65.363	-	69.832
Neto dobit godine	4.469	65.363	-	69.832

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 15 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2015.

<i>Imovina i obveze</i>			
Imovina segmenta	12.286	406.255	- 418.541
Neraspoređena imovina			11.262
Ukupna imovina			429.803
Obveze segmenta	3.970	94.950	- 98.920
<i>Ostali podaci o segmentu</i>			
Kapitalna ulaganja	1.286	30.953	- 32.239
Neraspoređena kapitalna ulaganja			132
Ukupna kapitalna ulaganja			32.371
Amortizacija nekretn., postrojenja i opreme	1.067	21.384	- 22.451
Amortizacija neraspoređenih nekretn., post.i opreme			1.942
Ukupna amortizacija nekretn., postr. i opreme			24.393

Prihodi – po zemljopisnom području

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

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Prihodi od pružanja usluga u zemlji	47.587	43.970
Prihodi od pružanja usluga u inozemstvu	153.456	142.965
Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja u inozemstvu	7.936	12.459
	208.979	199.394

BILJEŠKA 16 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Prihodi od donacija, sponzorstva i sl.	100	100
Prodaja dugotrajne materijalne imovine	3.331	2.647
Viškovi materijala	281	214
Naplaćena otpisana potraživanja	-	34
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	702	1.654
Naknadno odobreni popusti	333	1.164
Ostali prihodi	172	204
	4.919	6.017

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 17 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji	19.841	22.522
Utrošena energija	5.565	4.200
Rezervni dijelovi i sitni inventar	9.975	8.786
	35.381	35.508

BILJEŠKA 18 - TROŠKOVI USLUGA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Prijevoz, telefon, poštarina	2.935	2.433
Popravci i održavanje	4.232	5.883
Troškovi propagande	2.831	1.786
Zakupnine	1.229	1.943
Komunalne usluge	3.935	4.903
Ostale usluge - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	174	-
Ostale usluge	1.639	1.194
	16.975	18.142

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Neto plaće	26.532	24.724
Porez i doprinosi iz/na plaće	15.854	14.608
Naknade po ugovorima – sezonski rad	848	482
Trošak prijevoza i terenski dodaci	2.756	2.976
Ostala materijalna prava zaposlenih	2.838	2.316
	48.828	45.106

Društvo je tijekom godine imalo prosječno 441 zaposlenika (2015.:466). Broj stalno zaposlenih je 131, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, značajno povećava.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 20 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Troškovi putovanja	583	799
Intelektualne usluge	519	506
Usluge student servisa	988	915
Ostale neproizvodne usluge	5.005	4.605
Reprezentacija	1.066	822
Troškovi osiguranja	598	475
Nadzorni odbor - povezane stranke	366	351
Komunalna naknada	1.833	1.660
Naknade, ostali porezi i doprinosi	2.483	2.802
Naknade bankama	227	245
Provizija za kartično poslovanje	484	511
Donacije, pomoći	669	702
Otpis potraživanja od kupaca te ostalih potraživanja	101	143
Neotpisana vrijednost otpisane i rashodovane dug. imovine	2	139
Ostali troškovi	888	1.283
	15.812	15.958

BILJEŠKA 21 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Financijski prihodi		
Pozitivne tečajne razlike	1.585	1.536
Pozitivne tečajne razlike - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	4	-
Prihodi od kamata	3.749	5.038
Prihodi od kamata - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	8	-
Prihodi od dividendi	95	103
Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela	177	42
	5.618	6.719
Financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike	(2.046)	(897)
Rashodi od kamata	(2.228)	(2.285)
Ostali financijski rashod	(106)	(3)
	(4.380)	(3.185)
Neto financijski prihodi	1.238	3.534

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 22 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 20% (2015.: 20%). Dobit prije oporezivanja za 2016. godinu iznosi 70.976 tisuća kuna.

Usklađenje 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>	31.12.2016.	31.12.2015.
Dobit prije oporezivanja	70.976	69.832
Obračun poreza po stopi od 20 %	14.195	13.966
Porezni učinak neto porezno nepriznatog rashoda	219	248
Porezni učinak neto neoporezivog prihoda	(91)	(54)
Oslobođenje temeljem olakšice prema čl. 8. i 9. Zakona o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja	(14.323)	(14.160)
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 oslobođenje ishodoeno, a za razdoblje iskorištenja od 2013. do 2022. godine.

BILJEŠKA 23 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgodena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 20% (2015. : 20 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Na početku godine	766	728
- porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 4)	(319)	38
Na kraju godine	447	766

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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).

	2016.	2015.
Neto dobit dioničara (u tisućama kuna)	70.976	69.832
Prosječno ponderirani broj izdanih redovnih dionica	363.584	363.584
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	195	192

BILJEŠKA 25 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Uskladenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Dobit	70.976	69.832
Uskladenje za:		
Amortizacija materijalne imovine (bilješka 3)	27.158	24.393
Promjene u obrtnom kapitalu		
- potraživanja od kupaca	3.090	(1.880)
- potraživanja za dane predujmove	904	(1.311)
- ostala potraživanja	10.489	(2.991)
- zalihe	(169)	(260)
- troškovi budućeg razdoblja	1.895	(2.108)
- obveze prema dobavljačima	(4.219)	2.453
- obveze prema zaposlenima	130	(66)
- ostale obveze	687	(24.631)
- prihod budućeg razdoblja	539	1.483
Novčani priljev generiran poslovanjem	111.480	64.914

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 26 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Na dan 31. prosinca 2016. 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 1.700 tisuća kuna (2015: 1.680 tisuća kuna). Ukupna naknada ključnom menadžmentu je uključena u troškove osoblja dok je naknada Nadzornom odboru u iznosu od 366 tisuća kuna (2015: 351 tisuće 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>	2016.	2015.
Potraživanja za kamate (bilješka 7)	8	-
Financijske pozajmice (bilješka 8)	706	-
Obveze prema dobavljačima (bilješka 14)	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>	2016.	2015.
Ostale usluge (bilješka 18)	174	-
Pozitivne tečajne razlike (bilješka 21)	4	-
Prihod od kamata (bilješka 21)	8	-

BILJEŠKA 27 – POTENCIJALNE OBVEZE

Društvo je s OTP bankom d.d., Zadar sklopilo Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 379.650,00 kuna za osiguranje urednog ispunjenja ugovora u korist Opće bolnice Zadar s rokom 31. siječnja 2017. godine, 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 te 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.

Standardni godišnji finansijski izvještaji

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	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		187.611.473	291.639.192
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. Predumjovi 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		179.905.435	202.287.609
1. Zemljište	011		45.286.310	49.976.270
2. Građevinski objekti	012		117.162.525	130.046.528
3. Postrojenja i oprema	013		0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		3.692.464	4.755.592
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016		2.865.026	2.487
7. Materijalna imovina u pripremi	017		10.730.183	17.337.805
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		6.940.293	88.904.764
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	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	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		2.483.805	4.078.434
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		4.456.488	79.842.192
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		765.745	446.819
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		239.990.218	163.395.102
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		3.666.771	2.932.214
1. Sirovine i materijal	039		1.672.662	1.842.312
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0
5. Predumjovi za zalihe	043		1.994.109	1.089.902
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicija	AOP oznake	Rbr bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		25.035.047	11.456.472
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	8.528
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		14.164.286	10.374.202
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		15.522	94.126
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		10.855.239	979.616
6. Ostala potraživanja	052		0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		141.670.109	42.930.571
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	706.064
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		2.532.118	41.881.693
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		139.137.991	342.814
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063		69.618.291	106.075.845
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		2.201.322	305.611
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		429.803.013	455.339.905
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		2.375.632	2.621.383
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		330.883.484	364.958.696
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		-3.062.981	-1.787.278
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		7.545.037	39.200.646
1. Zadržana dobit	082		7.545.037	39.200.646
2. Preneseni gubitak	083		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		69.831.929	70.975.829
1. Dobit poslovne godine	085		69.831.929	70.975.829
2. Gubitak poslovne godine	086		0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljeske	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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		77.769.010	72.671.029
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		77.769.010	72.671.029
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		19.272.478	15.293.516
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		0	217.316
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		295.387	200.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		4.793.611	4.325.170
7. Obveze za predujmove	114		1.191.012	1.273.369
8. Obveze prema dobavljačima	115		9.866.380	5.454.800
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.590.590	1.735.217
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		1.258.233	1.858.140
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		277.265	229.504
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		1.878.041	2.416.664
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		429.803.013	455.339.905
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		2.375.632	2.621.383

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicija	AOP oznaka	Rbr. biljaške	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		205.410.470	213.897.510
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		199.393.872	208.978.947
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		6.016.598	4.918.563
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		139.112.662	144.159.943
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		53.656.175	52.362.266
a) Troškovi sirovina i materijala	134		35.513.778	35.387.457
b) Troškovi prodane robe	135		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136		18.142.397	16.974.809
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		39.331.834	42.386.198
a) Neto plaće i nadnice	138		24.723.411	26.532.096
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		8.959.173	9.775.645
c) Doprinosi na plaće	140		5.649.250	6.078.457
4. Amortizacija	141		24.393.429	27.157.596
5. Ostali troškovi	142		21.102.600	22.101.527
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		142.824	100.483
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		142.824	100.483
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		485.800	51.873
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		6.718.577	5.617.732
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	8.528
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		0	4.007
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		5.037.821	3.748.260
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.535.632	1.585.036
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		42.554	176.740
10. Ostali financijski prihodi	164		102.570	95.161
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		3.184.456	4.379.470
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		2.284.625	2.228.272
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		896.584	2.045.371
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		0	0
7. Ostali financijski rashodi	172		3.247	105.827

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		212.129.047	219.515.242
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		142.297.118	148.539.413
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		69.831.929	70.975.829
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		69.831.929	70.975.829
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		69.831.929	70.975.829
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		69.831.929	70.975.829
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		69.831.929	70.975.829
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		-191.290	1.594.629
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		-191.290	1.594.629
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		-38.258	318.925
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		-153.032	1.275.704
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		69.678.897	72.251.533
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217		0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac
POD-PK

Opis pozicija	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice (u gubi ili dobitima stavka)	Respodjeljivo imateljima kapitala matice		
								Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Prethodno razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		169.745.080	34.786.487	186.680	3.520.374	3.520.374	0	0	-2.909.949
2. Promjene računovodstvenih politika	02									
3. Ispravak pogreški	03									
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		169.745.080	34.786.487	186.680	3.520.374	3.520.374	0	0	-2.909.949
5. Dobit/gubitak razdoblja	05									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07									
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08									
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09									
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11									
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12									
13. Ostale nevladinske promjene kapitala	13									
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16		55.013.400							
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18		-12.040.000	8.877.852		-3.162.148	-3.162.148			
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19									
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21									
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22									
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		212.718.480	43.664.339	186.680	358.226	358.226	0	0	-3.062.981
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	-153.032
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	0	0	0	0	0	0	-153.032
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		42.973.400	8.877.852	0	-3.162.148	-3.162.148	0	0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac
POD-PK

Opis pozicije	AGP oznaka	Rbr. bilješke	Ferijske vrijednosti		Učinkoviti dio zaštite ili gubitak u inozemstvu	Učinkoviti dio zaštite novčanog toka	Učinkoviti dio zaštite ili gubitak u inozemstvu	Zadržana dobit/ preneseni gubitak	Dobit/ gubitak poslovnim godinama	Društveno raspoloživo imanje/ gubitak kapitala	Majlinski (makrokontrolni) imanje	Društveno kapital/ rezerve
			12	13								
1	2	3	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Prethodno razdoblje												
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01							4.331.730		271.021.355		271.021.355
2. Promjene računovodstvenih politika	02									0		0
3. Ispravak pogreški	03									0		0
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04							4.331.730		271.021.355		271.021.355
5. Dobit/gubitak razdoblja	05									69.831.929		69.831.929
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06											
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07											
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08											
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09											
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10											
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11											
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12											
13. Ostale nevladinske promjene kapitala	13											
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14											
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15											
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16											
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17											
18. Okup vlastitih dionica/udjela	18							3.162.148				
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19											
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20											
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21							51.159				
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22											
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23							7.545.037		69.831.929		330.883.484
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezni												
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24							0		0		-153.032
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 06+24)	25							0		69.831.929		69.678.897
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26							3.213.307		-64.881.327		-9.816.768

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.		Obis pozicije									
AOP oznaka	Rb/ biljeske	12	13	14	15	16	Ukupno repositivno matematičke maltice	Matematički (makrofinancijski) interesi	Ukupno kapitalni rezerve		
2	3	12	13	14	15	16	17 (4 06, 7, 8 + 9 do 13)	18	19 (17+18)		
Tekuće razdoblje											
27					7.545.037	69.831.929	330.883.484		330.883.484		
28							0		0		
29							0		0		
30		0	0	0	7.545.037	69.831.929	330.883.484	0	330.883.484		
31						70.975.829	70.975.829		70.975.829		
32							0		0		
33							1.275.703		1.275.703		
34							0		0		
35							0		0		
36							0		0		
37							0		0		
38							0		0		
39							0		0		
40							0		0		
41							0		0		
42							0		0		
43							0		0		
44							0		0		
45							-38.176.320		-38.176.320		
46					31.655.609	-31.655.609	0		0		
47							0		0		
48							0		0		
49		0	0	0	39.200.646	70.975.829	364.958.696	0	364.958.696		
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezni)											
50		0	0	0	0	0	1.275.703	0	1.275.703		
51		0	0	0	0	70.975.829	72.251.532	0	72.251.532		
52		0	0	0	31.655.609	-69.831.929	-38.176.320	0	-38.176.320		

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 31.12.2016.

**Obrazac
POD-NTI**

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rb/ bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		69.831.929	70.975.829
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		24.393.429	27.157.596
a) Amortizacija	003		24.393.429	27.157.596
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		94.225.358	98.133.425
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		-28.899.447	13.332.332
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-20.349.672	-2.876.511
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		-4.870.901	13.578.575
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-1.570.937	734.557
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		-2.107.937	1.895.711
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		65.325.911	111.465.757
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		65.325.911	111.465.757
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. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-35.096.312	-49.539.770
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		0	0
3. Novačani 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		0	-4.984.138
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-35.096.312	-54.523.908
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-35.096.312	-54.523.908
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		4.860.497	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		1.569.196	24.948.463
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		6.429.693	24.948.463
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		0	-5.661.809
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		-9.816.768	-38.176.320
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		0	-1.594.629
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-9.816.768	-45.432.758
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-3.387.075	-20.484.295
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		26.842.524	36.457.554
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		42.775.767	69.618.291
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		69.618.291	106.075.845

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2016 . godinu

Kontrolni broj

15.753.673.885,92

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:

Obveza predaje nefinancijskog izvješća u primjeni tek za 2017. godinu

OIB subjekta: 74204012744

Matični broj (MB): 03136582

Matični broj subjekta (MBS): 060001921

(dodijeljen od DZS-a)

(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: 023205539

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: 399 (prethodna godina) 412 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 466 (prethodna godina) 466 (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: MARINA JURLINA

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 023205539

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: marina.jurlina@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)

Godišnje izvješće

TURISTHOTEL d.d. Zadar

**GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
ZA 2016.g.**

Zadar, travanj 2017. g.

SADRŽAJ

1. IZVJEŠĆE UPRAVE
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 2016.G.

1. Izvješće Uprave o poslovanju za razdoblje od 1.01.2016.-31.12.2016.g.

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 01.01.2016. - 31.12. 2016.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/.

Od ove godine imamo i konsolidirane izvješća Grupe , jer je Turisthotel, d.d. preuzeo praonicu Plat , tako da konsolidirani izvještaji obuhvaćaju društvo Turisthotel, d.d., kao matica te ovisno društvo Plat d.o.o. , koje je u cijelosti (100% udio) pod kontrolom Turisthotela, dok nekonsolidirani izvještaji obuhvaćaju samo društvo Turisthotel d.d.

Kako je praonica Plat d.o.o., Plat (Općina Župa dubrovačka) preuzeta sa stanjem 30.09.2016.g. , u konsolidiranim izvješćima je uključena samo za zadnje tromjesečje 2016. godine. / 1.10.2016-31.12.2016.g/.

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. Raspolaze ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapacitet su sljedeći : 597 apartmana sa 2.323 ležaja, 1700 smještajnih jedinica (kamp mjesta, kamp kućica, šatora) za cca 5500 osoba, te 306 vlastitih mobilnih kućica u kampu i 10 šatora .

Struktura apartmana prema kategoriji je sljedeća: 253 apartmana sa 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 od ove godine i praonica "Plat", d.o.o. u Dubrovniku, koju je preuzeta u cilju širenja djelatnosti pranja rublja na Dubrovačkom području. 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, podložan sezonskom poslovanju (praonice, gradsko ugostiteljstvo, hostel).

Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12. 2016. 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.

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	14.494	3,95
8. Stojanov Matko	13.423	3,66
9. Bogdanović Zoran	10.480	2,85
10. Societe Generale-Splitska banka (D.D/AZ OMF kat B/	8.677	2,36
UKUPNO	198.267	54,05

2. REZULTATI POSLOVANJA

2.1. Značajniji događaji koji su obilježili poslovnu godinu

Protekla godina je bila još jedna u nizu uspješnih godina za naše Društvo, međutim, učinjen je iskorak u investicijskim ulaganjima, jer smo za razliku od dosadašnjih ulaganja koja su se odnosila na organski razvoj, znači na područje postojećih vlastitih objekata, prošle godine učinili dvije akvizicije. Tako je Društvo kupilo praonicu Plat d.o.o. (100% udio) u cilju širenja djelatnosti pranja rublja na Dubrovačkom području i nekretnina društva kino Zadar Film d.d., sa sjedištem u Zadru./ 3.150 m²).

Cilj ovih akvizicija je proširenej poslovanja u sektoru pranja rublja u pronice dok je i širenje na područje Dubrovačke regije koja ima velike potencijal u turizmu, koji su i glavni kupci usluga pranja, dok kupnja nekretnina u Zadru i treba gledati u okviru naših postojećih objekata kafe bar Forum i hostela Forum, jer je veći dio kupljenih nekretnina pored njih, te se ovom kupovinom, očekuje i njihov veći razvojni iskorak u djelatnosti turizma i ugostiteljstva, pa je moguće polučiti i sinergijski efekt, doduše, to zahtjeva i veća ulaganja. Među ovim nekretninama je i prostor bivšeg kina Pobjeda, koji je na drugoj lokaciji, ali isto dobroj, na samom ulazu u staru jezgru grada Zadra, i daju velike potencije i to u području usluga glavne djelatnosti Društva, i veći razvoj na lokaciji grada Zadra, koji ima dobre pretpostavke za budući jači razvoj na području turizma.

Dio poslovnog prostora, koji se odnosi na kafe bar Callegro u funkciji je od 1.09.2016., odmah nakon preuzimanja, znači da već generira određene rezultate, dok ostale nekretnine trebaju, značajnija ulaganja da bi se privela poslovnoj svrsi. Isto je i sa praonicom, jer su kupljena samo pokretna imovina- oprema i tržište, dok su za materijalnu imovinu potrebna nova ulaganja u novu praonicu, budući da prema ugovoru o preuzimanju iz ove se trebamo iseliti do kraja studenog 2017.g., što znači da nas i ovdje očekuju nova ulaganja.

Što se tiče utjecaja na ovogodišnje rezultate, ove investicije su samo manjim djelom nanjih utjecale, što se vidi iz razlike konolidiranih i nekonsolidiranih pokazatelja

Uz ova ulaganja, Društvo je nastavili sa ulaganjima u postojeće kapacitet u turističkom naselju Zaton, više u prateće objekte te u u segment pranja rublja u praonicu rublja u Zadrau.

2.2. Konsolidirani i nekonsolidirani pokazatelji

Što se tiče poslovnih rezultata i protekla godina je, je bila uspješna, jer je društvo po svim pokazateljima ostvarilo poztivan trend rasta kako kod fizičkih tako i kod financijskih pokazatelja., što se vidi u nastavku iz navedenih podataka.

Ostvareni broj noćenja za proteklu godinu je 751.609, što je više za 3,5%, od čega je u turističkom naselju Zaton, ostvareno ukupno 733.453 noćenja, što čini udio od 97,6% u strukturi ukupnih noćenja, dok je u hostelu "Forum" ostvareno 18.156 noćenja, što je udio od 2,4%.

TN Zaton, ostvarilo je povećanje od 3,3%, a u strukturi, strani gosti su ostvarili 96,5%, a domaći 3,5% noćenja, tako da su strani gosti imali porast od 3%, a domaći za 22%.

Od navedenih noćenja u TN Zatonu, apartmanski dio naselja ostvario je 238.461 noćenja, što je za 0,6%, manje, dok je kamp ostvario 494.992 noćenja, što je za 5,3% više.

Iskorištenost apartmana u danima je prosječno 113 dana, gdje apartmani s četiri zvjezdice imaju iskorištenost od 122 dana, a tri zvjezdice 107 dana. Prosječna ADR smještaja je 94 eur-a. iskorištenost kapaciteta kampa u danima je 91 dan, a prosječna ADR smještaja je 63 eur-a.

Glavna tržišta su: Njemačka, Nizozemska, Austrija, Poljska, Danska, ostale su zemlje s udjelom manje od 5%.

Hostel je ostvario je 18.156 noćenja , što je više za 10,8% . Prosječna ADR je 34eur-a , iskorištenost kapaciteta u danima je je 146 dana.

Ostvareni fizički pokazatelji pokazuju da postizemo dobru iskorištenost u glavnoj sezoni, dok za bolju iskorištenost te bolje cijene još uvijek ima prostora u predi-I posezone, što se očekuje u narednim sezonama, obzirom na ovogodišnje investicije u bazenski kompleks, te ostale prateće sadržaje za sport i animaciju u turističkom naselju Zaton.

Sukladno fizičkim pokazateljima, ostvareni su pozitivni trendovi i kod financijskih , a što je rezultat i većih cijena kod smještajnih kapaciteta Zaton, naročito kod kampa gdje smo imali bolju strukturu smještajnih kapaciteta u segmentu mobilnih kućica.

Konsolidirani pokazatelji grupe “Turisthotel” , koju čine društvo “Turisthotel “d.d./ matica/ i praonica “Plat”, je za 2016. godinu ostvarila ukupne prihode od 220,790 milijuna kuna , što je više za 4,1% te bruto dobit u iznosu od 69,686 milijuna kuna i manja je za 0,2%., jer je praonica Plat uključena samo za zadnji kvartal , kad i ona ostvaruje negativan rezultat. Poslovni prihodi grupe iznose 215,184 mil kuna, veći su za za 4,8%, dok poslovni rashodi iznose 146,723 mil kuna i veći su za 5,5%.

U strukturi poslovnih prihoda, prihodi od turist.-ugost.usluga iznose 170,151 mil kn i veći su za 8%, usluga pranja rublja iznose 32, 174 mil kuna i veći su za 10%, / bez Plata-30,713 mil-, veći za 5%/ , prihodi od platformi iznose 7,936 mil kn i manji su 36%, ostali poslovni prihodi iznose 4,924 mil kn i čine je jednokratne stavke od prodaje imovine ,naknade šteta dr., manji su za 18,2%.

U strukturi poslovnih rashoda, značajan rast od 9,9% imaju bruto plaće radnika, čemu je doprinijelo I usklađenje kolektivnog ugovora s iznosom minimalne plaće. Amortizacija je veća za 15,9%, što je rezultat investiranja u dugotrajnu imovinu.

EBIT, što predstavlja dobit prije kamata i poreza iznosi 68,462 mil kn i veća je za 3,3% , dok EBITDA iznosi 96,743 milijuna kuna i veća je za 6,7%., a marža EBITDA iznosi 45% i veća je za 3%.

Financijski prihodi iznose 5,605 milijuna kuna i manji su za 16,6% od prošlogodišnjih, što je zbog pada kamatnih stopa na depozite, dok s druge strane financijski rashodi iznose 4,381 milijuna kuna i veći su za 37,6% . Ostvarena dobit od financijskih aktivnosti iznosi 1,224 mil kn, što je manje od prošlogodišnje za 2,310 mil.kn.

Ukupna imovina Grupe iznosi 455,299 mil kuna i veća je za 5,9% u odnosu na prethodno razdoblje (na dan 31.12.2015.g.), dok kapital i rezerve Grupe iznose 363,669 milijuna kuna i veći su za 9,9% .

Nekonsolidirani pokazatelji , što znači samo za društvo “Turisthotel “ su sljedeći:

Ukupni prihodi iznose 219,515 milijuna kuna, što je više za 3,5% , bruto dobit od 70,976 milijuna kuna, što je više za 1,6%, EBIT iznosi 69,736 mil kuna i veća je za 5,2% , EBITDA iznosi 96,893 mil kuna i veća je za 6,8%.

Ostvarena neto dobit iznosi 70,976 milijuna kuna, veća je za 1,6% od prošlogodišnje, koja je iznosila 69,832 milijuna kuna. Porez na dobit nemamo, jer koristimo porezno oslobođenje, temeljem dobivenog statusa nositelja poticajnih mjera, stečenog prema Zakonu o poticanju investicija.

Ukupna imovina društva je 455,340 mil kn i veća je za 5,9%, dok kapitali rezerve iznose 364,959 mil kn i veće su za 10,3%.

Nekonsolidirani pokazatelji, su od bitnijeg značaja i za društvo i za grupu, dok su konsolidirani , imaju manji značaja , jer oni obuhvaćaju i praonicu Plat, i to samo za zadnji kvartal, čije je poslovanje , isto vezano za sezonu te zbog visine prihoda nije od velikog značaja.

Ukupni prihodi praonice Plat za zadnji kvartal iznose 1,461 mil kn te ima gubitak od 1,290 mil kn i sa tim udjelom sudjeluje u pokazateljima Grupe. Porez na dobit kod praonice Plat iznosi 88 tis kuna , jer se račun dobiti i gubitka utvrđuje na nivou godine.

2.3. Investicijska ulaganja i plan razvoja

Što se tiče razvoja, Društvo je prošle godine preuzelo društva Plat, d.o.o., praonica za usluge pranja rublja za Dubrovačko područje te kupilo poslovne prostore za širenje svoju glavne, turističko-ugostiteljske, djelatnosti u Zadru.

Ukupna kapitalna ulaganja iznosila su 57,389 mil kuna, od čega se, najveći dio odnosi na navedene akvizicije za poslovne prostore u Zadru / Callegro zgrada i zgrada ex kina Pobjeda/ i praonicu Plat, u kupnju udjela od 100%, ukupno 41,060 mil kuna.

Ostala ulaganja se odnose na ulaganja u praonicu u Zadru, u iznosu od 8,115 mil kn, za novu plinsku kotlovnice te određene strojeve, a ostatak od 8,214 mil kn, uglavnom, ulaganja u turističko naselje Zaton.

Uz ova ulaganja, uloženo je i u sitan inventar, u iznosu od 9,507 milijuna kuna, što tereti tekuće troškove razdoblja, obzirom, da se jednokratno otpisuju u 100% iznosu.

Tako sveukupna ulaganja iznose 66,896 milijuna kuna i financirana su iz vlastitih sredstava.

Ove godine, znači za sezonu 2017. gradimo, ušli smo u vrlo zahtjevnu investiciju, na postojećem bazenu u TN Zaton gradimo novi bazenski kompleks, koji će imati cca 2300 m² vodene površine s više bazena i raznovrsnih atrakcija, spray park, amfiteatar, kafe bar i sl. Zatim smo kupili smo i ove godine 67 novih kamp kućica te 11 šatora, znači, politika ulaganja u podizanje kvalitete i smještajnih i pratećih sadržaja nastavlja se i dalje. 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.

Uz navedeno, Društva nastavlja sa pripremama za nova investiranja u podizanje kvalitete usluga smještaja te radi na projektima rušenja starih apartmana s 3 zvjezdice / cca 188 app/ te izgradnja novih sa 4 zvjezdice, već najesen, za sezonu 2018.g. To smo već učinili s djelom apartmana u 2013.godini, i postignuti rezultati u proteklom periodu opravdali su ta ulaganja, budući da je RevPar smještaja ovih apartmana veći za cca 70%.

Standardi turističkog tržišta su jako zahtjevni, rastu iz godine u godinu i treba ih pratiti i sukladno njim investirati, što je naše Društvo prepoznalo i tako se ponaša, rezultat čega su dobri rezultati.

Uz ulaganja u turističko-ugostiteljske usluge, za sljedeći sezonu plan je investirati i u segment pranja rublja u novopreuzetoj praonici Plat – Dubrovnik, jer iz postojeće zgrade prema ugovoru trebamo iseliti do kraja studenog 2017. g.

Obzirom na navedena ulaganja očekuju se i u 2017.godinu dobri rezultati, tim više što su dosadšnje najave-booking, jako dobro te se očekuje rast svih pokazatelja i u društvu i u Grupi.

2.4. Ostale informacije

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

Društvo u svom radu primjenjuje kodeks korporativno 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.

Nakon proteka poslovne godine, znači, 31.12. 2016.g., nije bilo značajnijih poslovnih događaja, koji bi utjecali na poslovanje Društva.

Predujam dividende iz dobiti za 2016.g. isplaćen je 20.01.2017.g, u iznosu od 58,00 kuna po dionici.

2.5 Zaposleni

Grupa je imala prosječno zaposlenih na osnovu sati rada 481 zaposlenika , dok je u 2015.godini imala 466 zaposlenika. Broj stalno zaposlenih je 171, dok se u sezoni znatno povećava sukladno potrebama posla. 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.

2.6. Izloženost rizicima

Što se tiče izloženosti rizicima poslovanja, društvo Turisthotel je izložena 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 propisa , koji znatno utječu na rezultat društva , između ostaloga od 2017. godine je došlo do veće stope pdv-a na ugostiteljske usluge , što će se negativno odraziti na prihode društva , jer je stopa povećana sa 13% na 25% . 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

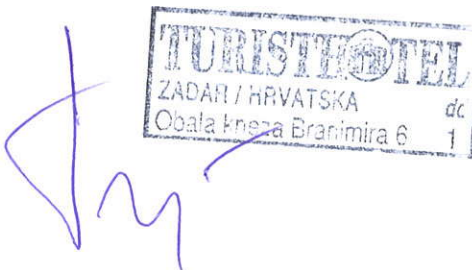
Nakon datuma izvještavanja te do datuma odobrenja financijskih izvještaja nije bilo događaja koji bi značajnije utjecali na financijske izvještaje Društva za 2016.godinu i koje bi po tome trebalo objaviti.

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



TURISTHOTEL d.d., ZADAR

**REVIDIRANI KONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2016. GODINU**

S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvešće neovisnog revizora dioničarima	2
Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju.....	6
Konsolidirani račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti.....	7
Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala.....	8
Konsolidirani izvještaj o novčanom toku.....	9
Bilješke	10
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.

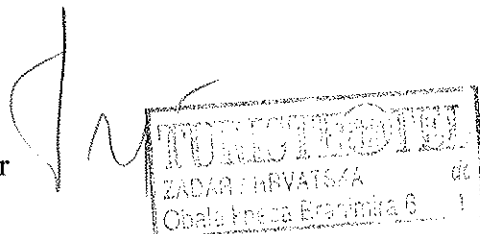
Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Grupe. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da konsolidirani financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Narodne novine“ 78/15, 134/15,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

Za i u ime Uprave

Frane Skoblar, direktor

Turisthotel d.d., Zadar

21. travnja 2017. godine



***IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA
„TURISTHOTEL“ d.d., ZADAR*****Izvješće 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 2016., 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 2016., 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).

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. 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, 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:

- prepoznamo 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 zaobilazanje 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.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom Godišnjem financijskom izvješću za 2016. godinu, koje sadrži sve elemente propisane za izvješće posloводства, a kojeg Grupa ne sastavlja kao posebno izvješće, usklađene su s priloženim konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe za 2016. godinu;
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo Godišnje financijsko izvješće za 2016. godinu, koje sadrži sve elemente propisane za izvješće posloводства, a kojeg Grupa ne sastavlja kao posebno izvješće, sastavljeno je u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Grupe i njenog okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom Godišnjem financijskom izvješću za 2016. godinu, koje sadrži sve elemente propisane za izvješće posloводства, a kojeg Grupa 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 2016. 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 2016. godinu, uključuje informacije iz članka 22. točaka 1., 2., 5. i 6. Zakona o računovodstvu.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovo izvješće neovisnog revizora je Indira Kolega.

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

Zadar, 21. travnja 2017. godine

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



Ervin Colić
Direktor

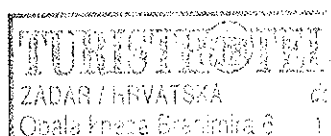


Indira Kolega
Ovlašteni revizor

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2016. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2016.	31. prosinca 2015.
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Dugotrajna nematerijalna imovina-goodwill	3	725	-
Nekretnine, postrojenja i oprema	4	205.623	177.041
Predujmovi za investicije		2	2.865
Ulaganja	5	4.079	2.484
Dani zajmovi i depozit	6	79.842	4.456
Odgođena porezna imovina	24	447	766
Ukupno dugotrajna imovina		290.718	187.612
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	7	2.071	1.673
Potraživanja i predujmovi	8	13.710	27.029
Tekuće dospjeće danih dugoročnih kredita	6	78	87
Kratkotrajna financijska ulaganja	9	42.165	141.583
Trošak budućeg razdoblja	10	308	2.201
Novac	11	106.222	69.618
Ukupno kratkotrajna imovina		164.554	242.191
Ukupno imovina		455.272	429.803
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	(1.242)	(2.518)
Zadržana dobit	12	39.201	7.545
Dobit tekuće godine	12	69.598	69.832
Ukupno vlasnički kapital		363.581	330.883
Dugoročne obveze			
Posudbe	14	72.671	77.769
Ukupno dugoročne obveze		72.671	77.769
Kratkoročne obveze			
Poslovne i ostale obveze	15	12.049	14.184
Posudbe	14	4.554	5.089
Prihodi budućeg razdoblja		2.417	1.878
Ukupno kratkoročne obveze		19.020	21.151
Ukupno glavnica i obveze		455.272	429.803

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 20. travnja 2017. 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 2016. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2016.	31. prosinca 2015.
Prihodi od prodaje	16	210.260	199.394
Ostali prihodi iz poslovanja	17	4.925	6.017
Poslovni prihodi		215.185	205.411
Troškovi sirovina, materijala i energije	18	(35.869)	(35.508)
Troškovi prodane robe		(6)	(6)
Troškovi usluga	19	(16.860)	(18.142)
Troškovi osoblja	20	(49.718)	(45.106)
Amortizacija materijalne imovine	4	(28.282)	(24.393)
Ostali troškovi poslovanja	21	(15.988)	(15.958)
Poslovni rashodi		(146.723)	(139.113)
Dobit iz poslovanja		68.462	66.298
Neto financijski prihodi	22	1.224	3.534
Dobit prije poreza		69.686	69.832
Porez na dobit	23	88	-
Neto dobit tekuće godine		69.598	69.832
Ostala sveobuhvatna dobit			
Dobitak/(gubitak) s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	5	1.595	(191)
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	24	(319)	38
Neto ostala sveobuhvatna dobit razdoblja		1.276	(153)
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja		70.874	69.679
Zarade po dionici – osnovne (u kunama)	25	191	192

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 2016. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2015.	169.745	(3.520)	34.786	797	69.213	271.021
Povlačenje vlastitih dionica	(12.040)	3.162	8.878	(3.162)	3.162	-
Povećanje iz reinvestirane dobiti	55.013	-	-	-	(55.013)	-
Isplata dividende	-	-	-	-	(9.817)	(9.817)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	69.832	69.832
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	(153)	-	(153)
Ukupna sveobuh. dobit razd.(bilj.13)	-	-	-	(153)	69.832	69.679
Stanje 31. prosinca 2015.	212.718	(358)	43.664	(2.518)	77.377	330.883
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

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 2016. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2016.	31. prosinca 2015.
Poslovne aktivnosti		
Novčani priljev generiran poslovanjem (bilješka 26)	111.098	64.914
Ulagačke aktivnosti		
Stjecanje ovisnog društva – iznos iznad vrijednosti neto imovine stečenog ovisnog društva (bilješka 28)	(725)	-
Nabava dugotrajne materijalne imovine	(56.866)	-
Prodaja/rashod dugotrajne materijalne imovine	2	-
Smanjenje predujmova	2.863	(35.236)
Povećanje ulaganja	-	139
Povećanje danih zajmova i depozita	(75.386)	(3.415)
Smanjenje kratkotrajnih financijskih ulaganja	99.427	4.983
Neto novčani odljev korišten za ulagačke aktivnosti	(30.685)	(33.529)
Financijske aktivnosti		
(Smanjenje)/povećanje dugoročnih obveza po kreditima	(5.098)	7.347
Smanjenje kratkoročnih obveza po kreditima	(535)	(2.075)
Prodaja dionica	-	2
Isplaćena dividenda	(38.176)	(9.817)
Neto novčani odljev iz financijskih aktivnosti	(43.809)	(4.543)
Neto povećanje novca	36.604	26.842
Promjene novca		
Na početku godine	69.618	42.776
Na kraju godine (bilješka 11)	106.222	69.618
Povećanje novca	36.604	26.842

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 2016. 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).

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 2016. godine bio je u odnosu na USD 7,17 i EUR 7,56 (31. prosinca 2015. godine USD 6,99 i EUR 7,64).

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

Izmjene i dopune MSFI-jeva na snazi u tekućoj godini

Grupa je u tekućoj godini primijenila 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 2016. godine.

- Izmjene i dopune MSFI-ja 11 - „Računovodstvo stjecanja udjela u zajedničkom upravljanju“
- Izmjene i dopune MRS-a 1 - „Inicijativa za objavljivanje“
- Izmjene i dopune MRS-a 16 i MRS-a 38 - „Pojašnjenje prihvatljivih metoda amortizacije materijalne i nematerijalne imovine“
- Izmjene i dopune MRS-a 16 i MRS-a 41 - „Poljoprivreda: *biljke za proizvodnju plodova*“
- Izmjene i dopune MSFI-ja 10 i MRS-a 28 - „Prodaja i unos imovine između ulagatelja i njegovog pridruženog subjekta ili zajedničkog pothvata“

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

- Izmjene i dopune MSFI-ja 10, MSFI-ja 12 i MRS-a 28 - „Investicijski subjekti: primjena izuzeća od konsolidacije“
- Izmjene i dopune MRS-a 27- „Metoda udjela u odvojenim financijskim izvještajima“

- Godišnja poboljšanja iz ciklusa 2012-2014. godine koja predstavljaju dopune MSFI-ja su na snazi od 1. siječnja 2016. godine i obuhvaćaju:

MSFI 5 „Dugotrajna imovina namijenjena prodaji i prestanak poslovanja“
MSFI 7 „Financijski instrumenti: objavljivanje“
MRS 19 „Primanja zaposlenih“
MRS 34 „Financijsko izvještavanje za razdoblje tijekom godine“

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

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 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.)
- 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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(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.

(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 2016. 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 28.

(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 sljedećim 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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(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.

(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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

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 dovođenjem 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:

	2016.	2015.
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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(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 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.

(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.

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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(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.

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

Usporedni iznosi predstavljaju podatke iz pojedinačnog izvještaja Turisthotel d.d., Zadar za 2015. godinu.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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 (bilješka 28)	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

U tijeku 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 2016. GODINE

BILJEŠKA 4 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Investicije u tijeku	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2015.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	45.286	108.531	5.798	9.587	169.202
Povećanja – nabava	-	-	-	32.371	32.371
Prijenos sa investicija u tijeku	-	28.927	2.301	(31.228)	-
Prodaja, rashod	-	(132)	(7)	-	(139)
Trošak amortizacije	-	(20.163)	(4.230)	-	(24.393)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	45.286	117.163	3.862	10.730	177.041
Stanje 31. prosinca 2015.					
Nabavna vrijednost	45.286	364.404	72.620	10.730	493.040
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(247.241)	(68.758)	-	(315.999)
Neto knjigovodstvena vrijednost	45.286	117.163	3.862	10.730	177.041
Za godinu koja je završila 31.12.2016.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	45.286	117.163	3.862	10.730	177.041
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	8.262	17.338	205.623
Stanje 31. prosinca 2016.					
Nabavna vrijednost	49.976	394.420	88.832	17.338	550.566
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(264.373)	(80.570)	-	(344.943)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.976	130.047	8.262	17.338	205.623

Na dijelu građevinskih 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 (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 2016. GODINE

BILJEŠKA 5 – ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
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>(2.234)</u>	<u>(3.829)</u>
Sveukupno ulaganja	<u>4.079</u>	<u>2.484</u>

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.

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 2015.	2.677
Prodaja dionica	(2)
Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance	<u>(191)</u>
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2015.	<u>2.484</u>
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>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 6 - DANI ZAJMOVI I DEPOZIT

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Depozit kod OTP banke d.d., Zadar	75.578	-
Pozajmica trgovačkom društvu	3.779	3.817
Dugoročni financijski zajmovi zaposlenima	186	301
Zajmovi zaposlenima - ostalo	377	425
	<u>4.342</u>	<u>4.543</u>
Tekuće dospijeće danih dugoročnih zajmova	(78)	(87)
Dugoročni dio potraživanja po danim dugoročnim zajmovima	4.264	4.456
Ukupno dani zajmovi i depozit	<u>79.842</u>	<u>4.456</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 5 godina, uz kamatnu stopu od 6% i osigurana je financijskim instrumentima.

Financijski zajmovi odobreni su zaposlenicima Društva na rok od 2 do 12 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>	2016.	2015.
Sirovine i materijal	1.640	1.068
Rezervni dijelovi	143	136
Sitan inventar	288	469
	<u>2.071</u>	<u>1.673</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 8 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Potraživanja za dane predujmove	1.097	1.994
Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu	10.386	13.523
Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu	998	386
Potraživanja od državnih institucija	73	27
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	1.288	3.374
Potraživanja za predujmove poreza na dobit	947	8.742
Potraživanja od zaposlenih	95	16
Ostala kratkotrajna potraživanja	368	1.067
	<u>15.252</u>	<u>29.129</u>
Ispravak vrijednosti potraživanja za porez na dodanu vrijednost	(1.288)	(1.288)
Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje	(51)	(609)
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate	(203)	(203)
	<u>(1.542)</u>	<u>(2.100)</u>
	<u>13.710</u>	<u>27.029</u>

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 21 tisuće kuna, dok je brisano iz evidencije 579 tisuća kuna.

BILJEŠKA 9 - KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Financijska imovina koja se drži za trgovanje	794	617
Depoziti kod OTP banke d.d., Zadar	-	76.351
Depoziti kod Zagrebačke banke d.d., Zagreb	-	62.424
Ulaganja u investicijske fondove	41.088	1.915
Financijske pozajmice trgovačkim društvima	347	340
	<u>42.229</u>	<u>141.647</u>
Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima	(64)	(64)
	<u>42.165</u>	<u>141.583</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 9 - KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA (nastavak)

Društvo je u tijeku godine povećalo svoja ulaganja u investicijske fondove. Društvo posjeduje udjele u OTP euro novčanom fondu i ERSTE ADRIATIC BOND 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 u rasponu od 6% do 10% godišnje, a povrat je osiguran financijskim instrumentima (bjanko zadužnice).

BILJEŠKA 10 - TROŠAK BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Računi za predujam isplaćen dobavljaču	23	2.101
Unaprijed plaćeni troškovi	285	100
	308	2.201

BILJEŠKA 11 - NOVAC

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Devizni akreditiv	802	-
Devizni račun	92.400	60.661
Žiro račun	13.005	8.956
Blagajna	15	1
	106.222	69.618

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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 2015.	212.718	(358)	43.664	256.024
Stanje 31. prosinca 2016.	212.718	(358)	43.664	256.024

Dionički kapital obuhvaća ukupno 366.756 dionica, svaka s nominalnom vrijednošću od 580,00 kuna (2015.: 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 2016. godine, prema knjizi dionica, bio je 3.172 komada (2015.: 3.172).

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

	31. prosinca 2016.	31. prosinca 2015.
Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice)	0,86	0,86
AZ Obvezni mirovinski fond	2,51	1,67
AZ Dobrovoljni mirovinski fond	0,91	0,70
Ostali dioničari	95,72	96,77
	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>

BILJEŠKA 13 – REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Zakonske rezerve	187	187
Rezerve za vlastite dionice	358	358
Rezerve fer vrijednosti	(1.787)	(3.063)
	<u>(1.242)</u>	<u>(2.518)</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 13 – REZERVE (nastavak)

Promjene u rezervama u tijeku 2016. godine su:

Rezerve fer vrijednosti

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
1. siječnja	(3.063)	(2.910)
Usklađenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima	1.276	(153)
31. prosinca	(1.787)	(3.063)

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	2016.	2015.
Kratkoročne				
Kemoteks Jadran d.o.o.			38	-
Gemini Njam d.o.o.			5	-
Udruga „Petar Zoranić“, Zadar		15%	200	200
			243	200
Plus: Tekuće dospijeće dug posudbi			4.311	4.889
Ukupno kratkoročni dio			4.554	5.089
Dugoročne				
OTP banka d.d., Zadar	Kn 29.950.000 val. kl.	2%	-	1.957
OTP banka d.d., Zadar	EUR 10.000.000,00	2,7 %	75.578	76.351
Erste& Steiermaerkische Bank d.d.	EUR 2.972.740,28	2%	1.404	4.255
Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	KN 1.189.245,00	0%	-	95
			76.982	82.658
Minus: Tekuće dospijeće dug. posudbi			(4.311)	(4.889)
Ukupno dugoročni dug			72.671	77.769
Ukupno posudbe			77.225	82.858

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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 dospijećem 30. lipnja 2030. godine. Kredit je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 4).

Kredit Erste&Steiermaerkische Bank d.d. je iz programa kreditiranja potpore turističkom sektoru, za izgradnju 40 apartmana, kupnju 50 kamp kućica i uređenje kampa u turističkom naselju Zaton. Kredit je odobren uz promjenjivu kamatnu stopu od 2%, s ugovorenim dospijećem 30. lipnja 2017. godine. Kredit je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama Društva (vidi bilješku 4).

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

(U tisućama kuna)

2017.	4.311
2018.	5.814
2019.	5.814
2020.	5.814
2021.	5.813
Nakon 2021. godine	49.416
	76.982

BILJEŠKA 15 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE

(U tisućama kuna)

	2016.	2015.
Obveze prema dobavljačima	6.248	9.156
Obveze za nefakturiranu robu	197	646
Obveze za predujmove	1.273	1.191
Obveze prema zaposlenima	1.894	1.566
Porez i doprinosi iz/na plaće	1.040	886
Obveze za porez na dodanu vrijednost	566	-
Obveze za porez na dobit	60	-
Ostali porezi i doprinosi	67	61
Obveze za komunalnu naknadu	113	118
Obveze za kamate	103	64
Obveze za dividendu	229	277
Ostale obveze	259	219
	12.049	14.184

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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 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 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 31.12.2016 .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	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	63.753	-	68.448
Neto financijski prihod / (rashod)	(91)	1.329	-	1.238
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 FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2016.

Imovina i obveze

Imovina segmenta	12.018	429.459	-	441.477
Neraspoređena imovina				13.823
Ukupna imovina				455.300
Obveze segmenta	2.373	89.258	-	91.631

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

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

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2015.godine</i> <i>(u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Eliminacije	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	147.752	-	147.752
Prihodi od ostalih usluga	11	1.459	-	1.470
Prihod od pranja rublja	29.191	251	-	29.442
Prihodi od prodaje robe	-	1.718	-	1.718
Zakupnine	-	6.553	-	6.553
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	12.459	-	12.459
Prodaja vanjskim korisnicima	29.202	170.192	-	199.394
Prodaja između segmenata	2.376	-	(2.376)	-
Ukupan prihod	31.578	170.192	(2.376)	199.394
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta	4.497	61.801	-	66.298
Neto financijski prihod	(28)	3.562	-	3.534
Dobit prije poreza	4.469	65.363	-	69.832
Neto dobit godine	4.469	65.363	-	69.832

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2015.

<i>Imovina i obveze</i>				
Imovina segmenta	12.286	406.255	-	418.541
Neraspoređena imovina				11.262
Ukupna imovina				429.803
Obveze segmenta	3.970	94.950	-	98.920
<i>Ostali podaci o segmentu</i>				
Kapitalna ulaganja	1.286	30.953	-	32.239
Neraspoređena kapitalna ulaganja				132
Ukupna kapitalna ulaganja				32.371
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	1.067	21.384	-	22.451
Amortizacija neraspoređenih nekret., post.i opreme				1.942
Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme				24.393

Prihodi – po zemljopisnom području

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

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Prihodi od pružanja usluga u zemlji	48.868	43.970
Prihodi od pružanja usluga u inozemstvu	153.456	142.965
Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja u inozemstvu	7.936	12.459
	210.260	199.394

BILJEŠKA 17 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Prihodi od donacija, sponzorstva i sl.	100	100
Prodaja dugotrajne materijalne imovine	3.331	2.647
Viškovi materijala	281	214
Naplaćena otpisana potraživanja	-	34
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	702	1.654
Naknadno odobreni popusti	333	1.164
Ostali prihodi	178	204
	4.925	6.017

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 18 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji	19.954	22.522
Utrošena energija	5.890	4.200
Rezervni dijelovi i sitni inventar	10.025	8.786
	35.869	35.508

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI USLUGA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Prijevoz, telefon, poštarina	2.951	2.433
Popravci i održavanje	4.258	5.883
Troškovi propagande	2.831	1.786
Zakupnine	1.231	1.943
Komunalne usluge	3.939	4.903
Ostale usluge	1.650	1.194
	16.860	18.142

BILJEŠKA 20 - TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Neto plaće	27.119	24.724
Porez i doprinosi iz/na plaće	16.107	14.608
Naknade po ugovorima – sezonski rad	848	482
Trošak prijevoza i terenski dodaci	2.784	2.976
Ostala materijalna prava zaposlenih	2.860	2.316
	49.718	45.106

Grupa je tijekom godine imala prosječno 481 zaposlenika (2015.:466). Broj stalno zaposlenih je 171, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, značajno povećava.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 21 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Troškovi putovanja	584	799
Intelektualne usluge	520	506
Usluge student servisa	1.079	915
Ostale neproizvodne usluge	5.005	4.605
Reprezentacija	1.074	822
Troškovi osiguranja	598	475
Nadzorni odbor - povezane stranke	366	351
Ugovor o djelu	13	-
Komunalna naknada	1.833	1.660
Naknade, ostali porezi i doprinosi	2.497	2.802
Naknade bankama	230	245
Provizija za kartično poslovanje	484	511
Donacije, pomoći	669	702
Otpis potraživanja od kupaca te ostalih potraživanja	102	143
Naknadno utvrđeni rashodi	44	211
Neotpisana vrijednost otpisane i rashodovane dug. imovine	2	139
Ostali troškovi	886	1.072
	15.986	15.958

BILJEŠKA 22 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Financijski prihodi		
Pozitivne tečajne razlike	1.585	1.536
Prihodi od kamata	3.749	5.038
Prihodi od dividendi	95	103
Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela	177	42
	5.606	6.719
Financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike	(2.046)	(897)
Rashodi od kamata	(2.230)	(2.285)
Ostali financijski rashod	(106)	(3)
	(4.382)	(3.185)
Neto financijski prihodi	1.224	3.534

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 23 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 20% (2015.: 20%). Na dan 31. prosinca 2016. godine kod Matice je utvrđena dobit prije oporezivanja u iznosu od 70.976 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 ishodeno, a za razdoblje iskorištenja od 2013. do 2022. godine.

U postupku izračuna poreza na dobit kod ovisnog društva utvrđena je porezna obveza u ukupnom iznosu od 88 tisuća kuna.

Ukupan porez za Grupu je kako slijedi:

Godina	Turisthotel d.d.	Praonica Plat d.o.o.	Ukupno
2016.	-	88	88

BILJEŠKA 24 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 20% (2015. : 20 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Na početku godine	766	728
- porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 5)	(319)	38
Na kraju godine	447	766

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. 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).

	2016.	2015.
Neto dobit dioničara (u tisućama kuna)	69.598	69.832
Prosječno ponderirani broj izdanih red. dionica	363.584	363.584
Osnovna zarada po dionici (u kunama)	191	192

BILJEŠKA 26 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.	2015.
Dobit	69.598	69.832
Usklađenje za:		
Amortizacija materijalne imovine (bilješka 4)	28.282	24.393
Promjene u obrtnom kapitalu		
- potraživanja od kupaca	1.967	(1.880)
- potraživanja za dane predujmove	897	(1.311)
- ostala potraživanja	10.455	(2.991)
- zalihe	(398)	(260)
- troškovi budućeg razdoblja	1.893	(2.108)
- obveze prema dobavljačima	(3.357)	2.453
- obveze prema zaposlenima	328	(66)
- ostale obveze	894	(24.631)
- prihod budućeg razdoblja	539	1.483
Novčani priljev generiran poslovanjem	111.098	64.914

BILJEŠKA 27 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

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 1.700 tisuća kuna (2015: 1.680 tisuća kuna). Ukupna naknada ključnom menadžmentu je uključena u troškove osoblja dok je naknada Nadzornom odboru u iznosu od 366 tisuća kuna (2015: 351 tisuće kuna) uključena u ostale troškove poslovanja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2016. GODINE

BILJEŠKA 28 – STJECANJE

Na dan 30. rujna 2016. godine Turisthotel d.d., Zadar, je kupio 100% udjela u Praonici Plat d.o.o. , iz Plata, koje se bavi pranjem rublja. Novostečeno društvo sudjeluje u prihodu Grupe sa 1.461 tisućom kuna, i gubitkom iz poslovanja od 1.290 tisuća kuna za razdoblje od 1. listopada 2016. godine do 31. prosinca 2016. godine.

Detaljan prikaz stečene neto imovine i goodwilla:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.
Ukupna naknada za kupovinu	4.984
Fer vrijednost stečene neto imovine	<u>(4.259)</u>
Goodwill (bilješka 3)	<u>725</u>

Imovina i obveze nastale stjecanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2016.
Nekretnine i oprema	4.453
Zalihe	196
Potraživanja iz poslovanja	3.248
Kratkoročna financijska ulaganja	20
Novac	223
Poslovne i ostale obveze	<u>(3.881)</u>
Fer vrijednost neto imovine	4.259
Goodwill (bilješka 3)	<u>725</u>
Ukupno naknada za stjecanje	<u>4.984</u>

Nisu izvršena usklađenja neto knjigovodstvene vrijednosti stečene imovine s fer vrijednostima.

BILJEŠKA 29 – POTENCIJALNE OBVEZE

Društvo je s OTP bankom d.d., Zadar sklopilo Ugovor o izdavanju garancije na iznos od 379.650,00 kuna za osiguranje urednog ispunjenja ugovora u korist Opće bolnice Zadar s rokom 31. siječnja 2017. godine, 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 te 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.

Standardni godišnji financijski izvještaji

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	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		187.611.473	290.716.812
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	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		0	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 (AOP 011 do 019)	010		179.905.435	205.624.681
1. Zemljište	011		45.286.310	49.976.270
2. Građevinski objekti	012		117.162.525	130.046.528
3. Postrojenja i oprema	013		0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		3.692.464	8.092.664
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		2.865.026	2.487
7. Materijalna imovina u pripremi	017		10.730.183	17.337.805
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		6.940.293	83.920.626
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		2.483.805	4.078.434
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		4.456.488	79.842.192
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		765.745	446.819
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		239.990.218	164.274.811
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		3.666.771	3.168.160
1. Sirovine i materijal	039		1.672.662	2.071.257
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0
5. Predujmovi za zalihe	043		1.994.109	1.096.903
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		25.035.047	12.640.769
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		14.164.286	11.496.947
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		15.522	94.884
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		10.855.239	1.048.938
6. Ostala potraživanja	052		0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		141.670.109	42.243.932
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		2.532.118	41.881.693
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		139.137.991	362.239
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		69.618.291	106.221.950
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		2.201.322	307.116
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		429.803.013	455.298.739
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		2.375.632	2.756.323
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		330.883.484	363.668.603
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		-3.062.981	-1.787.278
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		7.545.037	39.200.646
1. Zadržana dobit	082		7.545.037	39.200.646
2. Preneseni gubitak	083		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		69.831.929	69.685.736
1. Dobit poslovne godine	085		69.831.929	69.685.736
2. Gubitak poslovne godine	086		0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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		77.769.010	72.671.029
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		77.769.010	72.671.029
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		19.272.478	16.542.443
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		295.387	242.540
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		4.793.611	4.325.170
7. Obveze za predujmove	114		1.191.012	1.273.369
8. Obveze prema dobavljačima	115		9.866.380	6.533.417
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.590.590	1.932.867
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		1.258.233	1.993.991
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		277.265	241.089
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		1.878.041	2.416.664
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		429.803.013	455.298.739
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		2.375.632	2.756.323

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		205.410.470	215.184.544
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		199.393.872	210.260.299
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		6.016.598	4.924.245
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		139.112.662	146.723.016
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		53.656.175	52.826.751
a) Troškovi sirovina i materijala	134		35.513.778	35.874.928
b) Troškovi prodane robe	135		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136		18.142.397	16.951.823
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		39.331.834	43.228.009
a) Neto plaće i nadnice	138		24.723.411	27.155.266
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		8.959.173	9.867.724
c) Doprinosi na plaće	140		5.649.250	6.205.019
4. Amortizacija	141		24.393.429	28.281.585
5. Ostali troškovi	142		21.102.600	22.196.234
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		142.824	101.455
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		142.824	101.455
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		485.800	88.982
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		6.718.577	5.605.289
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		5.037.821	3.748.301
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.535.632	1.585.036
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		42.554	176.740
10. Ostali financijski prihodi	164		102.570	95.212
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		3.184.456	4.381.081
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		2.284.625	2.228.272
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		896.584	2.046.982
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		0	0
7. Ostali financijski rashodi	172		3.247	105.827

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		212.129.047	220.789.833
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		142.297.118	151.104.097
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		69.831.929	69.685.736
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		69.831.929	69.685.736
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		69.831.929	69.685.736
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		69.831.929	69.685.736
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		69.831.929	69.685.736
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200		69.831.929	69.685.736
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201		0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		69.831.929	69.685.736
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		-191.290	1.594.629
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		-191.290	1.594.629
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 nevladničke promjene kapitala	211		0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212		-38.258	318.925
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		-153.032	1.275.704
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		69.678.897	70.961.440
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		69.678.897	70.961.440
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216		69.678.897	70.961.440
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217		0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac
POD-PK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Temeljni (upisan) kapital	Kumulirane rezerve	Zakonske rezerve	Rezerva za vlastite dionice	Masne dionice - udjeli (obitna stavka)	Raspodjeljivo imateljima kapitala u matič-		
								Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijska rezerva
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Prethodno razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		169.745.080	34.786.487	186.680	3.520.374	3.520.374			-2.909.949
2. Promjene računovodstvenih politika	02									
3. Ispravak pogreški	03									
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		169.745.080	34.786.487	186.680	3.520.374	3.520.374	0	0	-2.909.949
5. Dobit/gubitak razdoblja	05									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07									
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08									-153.032
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09									
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11									
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12									
13. Ostale nefinancijske promjene kapitala	13									
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstecajne nagodbe	15									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16		55.013.400							
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstecajne nagodbe	17									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18		-12.040.000	8.877.852		-3.162.148	-3.162.148			
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19									
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21									
22. Povećanje rezervi u postupku predstecajne nagodbe	22									
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		212.718.480	43.664.339	186.680	358.226	358.226	0	0	-3.062.981
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik-obveznik primjene MSFI-a)										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	-153.032
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	0	0	0	0	0	0	-153.032
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		42.973.400	8.877.852	0	-3.162.148	-3.162.148	0	0	0

Izvještaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac
POD-PK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. lufajeta	Učinkovitost zaštite novčanih imovina					Zadržana dobit/ preneseni gubitak	Dobit/gubitak poslovnog godišta	Dobit/gubitak poslovnog godišta	Ukupno raspodjelivo imatejinske (kapitala) matice	Majinski nekontrolirajući interesi	Ukupno kapital/ rezerve
			12	13	14	15	16						
Prethodno razdoblje													
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01						4.331.730	64.881.327	271.021.355			271.021.355	
2. Promjene računovodstvenih politika	02								0			0	
3. Ispravak pogreški	03								0			0	
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04						4.331.730	64.881.327	271.021.355			271.021.355	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05							69.831.929	69.831.929			69.831.929	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06												
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07												
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08												
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09												
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10												
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11												
12. Akterski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12												
13. Ostale nevladinske promjene kapitala	13												
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14												
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15												
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16												
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17												
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18												
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19												
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20												
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21												
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22												
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23						7.545.037	69.831.929	330.883.484			330.883.484	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezu)													
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA; UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)													
24							0	0	-153.032	0		-153.032	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)													
25							0	69.831.929	69.678.897	0		69.678.897	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)													
26							3.213.307	-64.881.327	-9.816.768	0		-9.816.768	

Obveznik: 74204612744; TURISTHOTEL D.D.

Izvjestaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obravnik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Obrazac
POD-PK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rin zapise	Fav. vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Ubitkoviti do zaštite novčanik bitkova	Ubitkoviti do zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit/ preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovnih godišta	Ukupno raspodjeljivo financijsko kapitala matice	Financijski (makro)financijski interes	Ukupno kapital i rezerve
Tekuće razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27					7.545.037	69.831.929	330.883.484		330.883.484
2. Promjene računovodstvenih politika	28							0		0
3. Ispravak pogreški	29							0		0
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		0			7.545.037	69.831.929	330.883.484		330.883.484
5. Dobit/gubitak razdoblja	31						69.685.736	69.685.736		69.685.736
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32							0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33							1.275.703		1.275.703
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34							0		0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35							0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36							0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37							0		0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38							0		0
13. Ostale nevladinske promjene kapitala	39							0		0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40							0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41							0		0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42							0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43							0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44							0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45							-38.176.320		-38.176.320
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46					31.655.609	-31.655.609	0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47							0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48							0		0
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		0			39.200.646	69.685.736	363.668.603		363.668.603
PODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezni)										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0			0	0	1.275.703	0	1.275.703
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0			0	69.685.736	70.961.439	0	70.961.439
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0			31.655.609	-69.831.929	-38.176.320	0	-38.176.320

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 31.12.2016.

**Obrazac
POD-NTI**

Obveznik: 74204012744; TURISTHOTEL D.D.

Naziv pozicija	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		69.831.929	69.685.736
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		24.393.429	28.281.585
a) Amortizacija	003		24.393.429	28.281.585
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 dobici 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		94.225.358	97.967.321
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		-28.899.447	13.116.971
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-20.349.672	-1.670.124
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		-4.870.901	12.394.278
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-1.570.937	498.611
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		-2.107.937	1.894.206
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		65.325.911	111.084.292
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		65.325.911	111.084.292
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	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-35.096.312	-54.000.831
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		0	-724.686
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-35.096.312	-54.725.517
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-35.096.312	-54.725.517
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		4.860.497	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		1.569.196	25.635.102
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		6.429.693	25.635.102
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		0	-5.619.269
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		-9.816.768	-38.176.320
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		0	-1.594.629
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-9.816.768	-45.390.218
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-3.387.075	-19.755.116
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		26.842.524	36.603.659
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		42.775.767	69.618.291
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		69.618.291	106.221.950

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2016** . godinu

Kontrolni broj

17.507.819.531,99

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:

Obveza predaje nefinancijskog izvješća u primjeni tek za 2017. godinu

OIB subjekta: **74204012744**Matični broj (MB): **03136582**Matični broj subjekta (MBS): **060001921**

(dodijeljen od DZS-a)

(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)Prosjeak broja zaposlenih krajem razdoblja: **399** (prethodna godina) **452** (tekuća godina)Broj zaposlenih prema satima rada: **466** (prethodna godina) **500** (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: **MARINA JURINA**

(unos se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: **023205539**

(unos se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: **marina.jurlina@turisthotel.com.hr**

(unos se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.3.

SKOBLAR FRANE

(Prezime i ime ovlaštene osobe)



(potpis ovlaštene osobe)

Godišnje izvješće

TURISTHOTEL d.d. Zadar

**GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
ZA 2016.g.**

Zadar, travanj 2017. g.

SADRŽAJ

1. IZVJEŠĆE UPRAVE
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 2016.G.

1. Izvješće Uprave o poslovanju za razdoblje od 1.01.2016.-31.12.2016.g.

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 01.01.2016. - 31.12. 2016.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/.

Od ove godine imamo i konsolidirane izvješća Grupe , jer je Turisthotel, d.d. preuzeo praonicu Plat , tako da konsolidirani izvještaji obuhvaćaju društvo Turisthotel, d.d., kao matica te ovisno društvo Plat d.o.o. , koje je u cijelosti (100% udio) pod kontrolom Turisthotela, dok nekonsolidirani izvještaji obuhvaćaju samo društvo Turisthotel d.d.

Kako je praonica Plat d.o.o., Plat (Općina Župa dubrovačka) preuzeta sa stanjem 30.09.2016.g. , u konsolidiranim izvješćima je uključena samo za zadnje tromjesečje 2016. godine. / 1.10.2016-31.12.2016.g/.

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. Raspolaze ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapacitet su sljedeći : 597 apartmana sa 2.323 ležaja, 1700 smještajnih jedinica (kamp mjesta, kamp kućica, šatora) za cca 5500 osoba, te 306 vlastitih mobilnih kućica u kampu i 10 šatora .

Struktura apartmana prema kategoriji je sljedeća: 253 apartmana sa 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 od ove godine i praonica "Plat", d.o.o. u Dubrovniku, koju je preuzeta u cilju širenja djelatnosti pranja rublja na Dubrovačkom području. 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, podložan sezonskom poslovanju (praonice, gradsko ugostiteljstvo, hostel).

Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12. 2016. 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.

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	14.494	3,95
8. Stojanov Matko	13.423	3,66
9. Bogdanović Zoran	10.480	2,85
10. Societe Generale-Splitska banka (D.D/AZ OMF kat B/	8.677	2,36
UKUPNO	198.267	54,05

2. REZULTATI POSLOVANJA

2.1. Značajniji događaji koji su obilježili poslovnu godinu

Protekla godina je bila još jedna u nizu uspješnih godina za naše Društvo, međutim, učinjen je iskorak u investicijskim ulaganjima, jer smo za razliku od dosadašnjih ulaganja koja su se odnosila na organski razvoj, znači na područje postojećih vlastitih objekata, prošle godine učinili dvije akvizicije. Tako je Društvo kupilo praonicu Plat d.o.o. (100% udio) u cilju širenja djelatnosti pranja rublja na Dubrovačkom području i nekretnina društva kino Zadar Film d.d., sa sjedištem u Zadru./ 3.150 m²).

Cilj ovih akvizicija je proširenej poslovanja u sektoru pranja rublja u pronice dok je i širenje na područje Dubrovačke regije koja ima velike potencijal u turizmu, koji su i glavni kupci usluga pranja, dok kupnja nekretenina u Zadru i treba gledati u okviru naših postojećih objekata kafe bar Forum i hostela Forum, jer je veći dio kupljenih nekretnina pored njih, te se ovom kupovinom, očekuje i njihov veći razvojni iskorak u djelatnosti turizma i ugostiteljstva, pa je moguće polučiti i sinergijski efekt, doduše, to zahtjeva i veća ulaganja. Među ovim nekretninama je i prostor bivšeg kina Pobjeda, koji je na drugoj lokaciji, ali isto dobroj, na samom ulazu u staru jezgru grada Zadra, i daju velike potencije i to u području usluga glavne djelatnosti Društva, i veći razvoj na lokaciji grada Zadra, koji ima dobre pretpostavke za budući jači razvoj na području turizma.

Dio poslovnog prostora, koji se odnosi na kafe bar Callegro u funkciji je od 1.09.2016., odmah nakon preuzimanja, znači da već generira određene rezultate, dok ostale nekretnine trebaju, značajnija ulaganja da bi se privela poslovnoj svrsi. Isto je i sa praonicom, jer su kupljena samo pokretna imovina- oprema i tržište, dok su za materijalnu imovinu potrebna nova ulaganja u novu praonicu, budući da prema ugovoru o preuzimanju iz ove se trebamo iseliti do kraja studenog 2017.g., što znači da nas i ovdje očekuju nova ulaganja.

Što se tiče utjecaja na ovogodišnje rezultate, ove investicije su samo manjim djelom nanjih utjecale, što se vidi iz razlike konsolidiranih i nekonsolidiranih pokazatelja

Uz ova ulaganja, Društvo je nastavilo sa ulaganjima u postojeće kapacitet u turističkom naselju Zaton, više u prateće objekte te u segment pranja rublja u praonicu rublja u Zadrau.

2.2. Konsolidirani i nekonsolidirani pokazatelji

Što se tiče poslovnih rezultata i protekla godina je, je bila uspješna, jer je društvo po svim pokazateljima ostvarilo pozitivan trend rasta kako kod fizičkih tako i kod financijskih pokazatelja., što se vidi u nastavku iz navedenih podataka.

Ostvareni broj noćenja za proteklu godinu je 751.609, što je više za 3,5%, od čega je u turističkom naselju Zaton, ostvareno ukupno 733.453 noćenja, što čini udio od 97,6% u strukturi ukupnih noćenja, dok je u hostelu "Forum" ostvareno 18.156 noćenja, što je udio od 2,4%.

TN Zaton, ostvarilo je povećanje od 3,3%, a u strukturi, strani gosti su ostvarili 96,5%, a domaći 3,5% noćenja, tako da su strani gosti imali porast od 3%, a domaći za 22%.

Od navedenih noćenja u TN Zatonu, apartmanski dio naselja ostvario je 238.461 noćenja, što je za 0,6%, manje, dok je kamp ostvario 494.992 noćenja, što je za 5,3% više.

Iskorištenost apartmana u danima je prosječno 113 dana, gdje apartmani s četiri zvjezdice imaju iskorištenost od 122 dana, a tri zvjezdice 107 dana. Prosječna ADR smještaja je 94 eur-a. iskorištenost kapaciteta kampa u danima je 91 dan, a prosječna ADR smještaja je 63 eur-a.

Glavna tržišta su: Njemačka, Nizozemska, Austrija, Poljska, Danska, ostale su zemlje s udjelom manje od 5%.

Hostel je ostvario je 18.156 noćenja , što je više za 10,8% . Prosječna ADR je 34eur-a , iskorištenost kapaciteta u danima je je 146 dana.

Ostvareni fizički pokazatelji pokazauju da postizemo dobru iskorištenost u glavnoj sezoni, dok za bolju iskorištenost te bolje cijene još uvijek ima prostora u predi-I posezone, što se očekuje u narednim sezonama, obzirom na ovogodišnje investicije u bazenski kompleks, te ostale prateće sadržaje za sport i animaciju u turističkom naselju Zaton.

Sukladno fizičkim pokazateljima, ostvareni su pozitivni trendovi i kod financijskih , a što je rezultat i većih cijena kod smještajnih kapaciteta Zatona, naročito kod kampa gdje smo imali bolju strukturu smještajnih kapaciteta u segmentu mobilnih kućica.

Konsolidirani pokazatelji grupe “Turisthotel” , koju čine društvo “Turisthotel “d.d./ matica/ i praonica “Plat”, je za 2016. godinu ostvarila ukupne prihode od 220,790 milijuna kuna , što je više za 4,1% te bruto dobit u iznosu od 69,686 milijuna kuna i manja je za 0,2%., jer je praonica Plat uključena samo za zadnji kvartal , kad i ona ostvaruje negativan rezultat. Poslovni prihodi grupe iznose 215,184 mil kuna, veći su za za 4,8%, dok poslovni rashodi iznose 146,723 mil kuna i veći su za 5,5%.

U strukturi poslovnih prihoda, prihodi od turist.-ugost.usluga iznose 170,151 mil kn i veći su za 8%, usluga pranja rublja iznose 32, 174 mil kuna i veći su za 10%, / bez Plata-30,713 mil-, veći za 5%/ , prihodi od platformi iznose 7,936 mil kn i manji su 36%, ostali poslovni prihodi iznose 4,924 mil kn I čine je jednokratne stavke od prodaje imovine ,naknade šteta dr., manji su za 18,2%.

U strukturi poslovnih rashoda, značajan rast od 9,9% imaju bruto plaće radnika, čemu je doprinijelo I usklađenje kolektivnog ugovora s iznosom minimalne plaće. Amortizacija je veća za 15,9%, što je rezultat investiranja u dugotrajnu imovinu.

EBIT, što predstavlja dobit prije kamata i poreza iznosi 68,462 mil kn i veća je za 3,3% , dok EBITDA iznosi 96,743 milijuna kuna i veća je za 6,7%., a marža EBITDA iznosi 45% i veća je za 3%.

Financijski prihodi iznose 5,605 milijuna kuna i manji su za 16,6% od prošlogodišnjih, što je zbog pada kamatnih stopa na depozite, dok s druge strane financijski rashodi iznose 4,381 milijuna kuna i veći su za 37,6% . Ostvarena dobit od financijskih aktivnosti iznosi 1,224 mil kn, što je manje od prošlogodišnje za 2,310 mil.kn.

Ukupna imovina Grupe iznosi 455,299 mil kuna i veća je za 5,9% u odnosu na prethodno razdoblje (na dan 31.12.2015.g.), dok kapital i rezerve Grupe iznose 363,669 milijuna kuna i veći su za 9,9% .

Nekonsolidirani pokazatelji , što znači samo za društvo “Turisthotel “ su sljedeći:

Ukupni prihodi iznose 219,515 milijuna kuna, što je više za 3,5% , bruto dobit od 70,976 milijuna kuna, što je više za 1,6%, EBIT iznosi 69,736 mil kuna i veća je za 5,2% , EBITDA iznosi 96,893 mil kuna i veća je za 6,8%.

Ostvarena neto dobit iznosi 70,976 milijuna kuna, veća je za 1,6% od prošlogodišnje, koja je iznosila 69,832 milijuna kuna. Porez na dobit nemamo, jer koristimo porezno oslobođenje, temeljem dobivenog statusa nositelja poticajnih mjera, stečenog prema Zakonu o poticanju investicija.

Ukupna imovina društva je 455,340 mil kn i veća je za 5,9%, dok kapitali rezerve iznose 364,959 mil kn I veće su za 10,3%.

Nekonsolidirani pokazatelji, su od bitnijeg značaja i za društvo i za grupu, dok su konsolidirani , imaju manji značaja , jer oni obuhvaćaju i praonicu Plat, i to samo za zadnji kvartal, čije je poslovanje , isto vezano za sezonu te zbog visine prihoda nije od velikog značaja.

Ukupni prihodi praonice Plat za zadnji kvartal iznose 1,461 mil kn te ima gubitak od 1,290 mil kn i sa tim udjelom sudjeluje u pokazateljima Grupe. Porez na dobit kod praonice Plat iznosi 88 tis kuna , jer se račun dobiti i gubitka utvrđuje na nivou godine.

2.3. Investicijska ulaganja i plan razvoja

Što se tiče razvoja, Društvo je prošle godine preuzelo društva Plat, d.o.o., praonica za usluge pranja rublja za Dubrovačko područje te kupilo poslovne prostore za širenje svoju glavne, turističko-ugostiteljske, djelatnosti u Zadru.

Ukupna kapitalna ulaganja iznosila su 57,389 mil kuna, od čega se, najveći dio odnosi na navedene akvizicije za poslovne prostore u Zadru / Callegro zgrada i zgrada ex kina Pobjeda/ i praonicu Plat, u kupnju udjela od 100%, ukupno 41,060 mil kuna.

Ostala ulaganja se odnose na ulaganja u praonicu u Zadru, u iznosu od 8,115 mil kn, za novu plinsku kotlovnici te određene strojeve, a ostatak od 8,214 mil kn, uglavnom, ulaganja u turističko naselje Zaton.

Uz ova ulaganja, uloženo je i u sitan inventar, u iznosu od 9,507 milijuna kuna, što tereti tekuće troškove razdoblja, obzirom, da se jednokratno otpisuju u 100% iznosu.

Tako sveukupna ulaganja iznose 66,896 milijuna kuna i financirana su iz vlastitih sredstava.

Ove godine, znači za sezonu 2017. gradimo, ušli smo u vrlo zahtjevnu investiciju, na postojećem bazenu u TN Zaton gradimo novi bazenski kompleks, koji će imati cca 2300 m² vodene površine s više bazena i raznovrsnih atrakcija, spray park, amfitetar, kafe bar i sl. Zatim smo kupili smo i ove godine 67 novih kamp kućica te 11 šatora, znači, politika ulaganja u podizanje kvalitete i smještajnih i pratećih sadržaja nastavlja se i dalje. 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.

Uz navedeno, Društva nastavlja sa pripremama za nova investiranja u podizanje kvalitete usluga smještaja te radi na projektima rušenje starih apartmana s 3 zvjezdice / cca 188 app/ te izgradnja novih sa 4 zvjezdice, već najesen, za sezonu 2018.g. To smo već učinili s djelom apartmana u 2013. godini, i postignuti rezultati u proteklom periodu opravdali su ta ulaganja, budući da je RevPar smještaja ovih apartmana veći za cca 70%.

Standardi turističkog tržišta su jako zahtjevni, rastu iz godine u godinu i treba ih pratiti i sukladno njim investirati, što je naše Društvo prepoznalo i tako se ponaša, rezultat čega su dobri rezultati.

Uz ulaganja u turističko-ugostiteljske usluge, za sljedeći sezonu plan je investirati i u segment pranja rublja u novopreuzetoj praonicu Plat – Dubrovnik, jer iz postojeće zgrade prema ugovoru trebamo iseliti do kraja studenog 2017. g.

Obzirom na navedena ulaganja očekuju se i u 2017. godinu dobri rezultati, tim više što su dosadšnje najave-booking, jako dobro te se očekuje rast svih pokazatelja i u društvu i u Grupi.

2.4. Ostale informacije

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

Društvo u svom radu primjenjuje kodeks korporativno 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.

Nakon proteka poslovne godine, znači, 31.12. 2016.g., nije bilo značajnijih poslovnih događaja, koji bi utjecali na poslovanje Društva.

Predujam dividende iz dobiti za 2016.g. isplaćen je 20.01.2017.g. u iznosu od 58,00 kuna po dionici.

2.5 Zaposleni

Grupa je imala prosječno zaposlenih na osnovu sati rada 481 zaposlenika , dok je u 2015.godini imala 466 zaposlenika. Broj stalno zaposlenih je 171, dok se u sezoni znazno povećava sukladno potrebama posla. 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.

2.6. Izloženost rizicima

Što se tiče izloženosti rizicima poslovanja, društvo Turisthotel je izložena 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 propisa , koji znatno utječu na rezultat društva , između ostaloga od 2017. godine je došlo do veće stope pdv-a na ugostiteljske usluge , što će se negativno odraziti na prihode društva , jer je stopa povećana sa 13% na 25% . Najveći rizici su u području državne represije kroz razne porezne i ostale parafiskalne namete koji su nepredvidivi i nečekivani, pa je teško planirati i 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 2016.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 2017. godine, utvrdili su i usvojili slijedeću

ODLUKU
o utvrđivanju revidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja za poslovnu
2016. godinu

Utvrđuju se revidirani financijski izvještaji za poslovnu 2016. godinu, koji obuhvaćaju:

1. BILANCU sa zbrojem pozicija aktive i pasive	455.298.739 kn
2. RAČUN DOBITI I GUBITKA, u kojem su:	
ukupni prihodi	220.789.833 kn
ukupni rashodi	151.104.097 kn
dobit prije oporezivanja	69.685.736 kn
neto dobit	69.685.736 kn
3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU	
novac na kraju razdoblja	106.221.950 kn
4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA	
vrijednost kapitala na kraju razdoblja	363.668.603 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 2017. godine, utvrdili su i usvojili slijedeću

ODLUKU
o utvrđivanju revidiranih nekonsolidiranih financijskih izvještaja za poslovnu
2016. godinu

Utvrđuju se revidirani financijski izvještaji za poslovnu 2016. godinu, koji obuhvaćaju:

1. BILANCU sa zbrojem pozicija aktive i pasive	455.339.905 kn
2. RAČUN DOBITI I GUBITKA, u kojem su:	
ukupni prihodi	219.515.242 kn
ukupni rashodi	148.539.413 kn
dobit prije oporezivanja	70.975.829 kn
neto dobit	70.975.829 kn
3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU	
novac na kraju razdoblja	106.075.845 kn
4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA	
vrijednost kapitala na kraju razdoblja	364.958.696 kn
5. IZVJEŠTAJ revizora s bilješkama	

Uprava – direktor
Frane Skoblar

Predsjednik Nadzornog odbora
Mate Bilaver

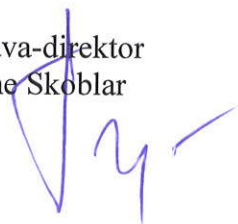
Temeljem članka 220. Zakona o trgovačkim društvima Uprava i Nadzorni odbor, na sjednici Nadzornog odbora održanoj 27. travnja 2017. godine utvrdili su i usvojili slijedeći

PRIJEDLOG ODLUKE
o upotrebi dobiti ostvarene u poslovnoj 2016. godini

I.

- 1.) Dobit 2016. godine u iznosu od 70.975.828,67 kuna raspoređuje se na način da se iznos od 38.980.436,67 kuna raspoređuje u zadržanu dobit, a dioničarima Društva će se isplatiti dividenda u iznosu od 31.995.392,00 kuna. Od iznosa utvrđenog za isplatu dividende iznos od 21.087.872 kuna je isplaćen u obliku predujma dividende, 20. siječnja 2017 .g., tako da za isplatu preostaje iznos od 10.907.520,00 kuna, odnosno 30,00 kuna po dionici.
- 2.) Dividenda pripada dioničaru koji je upisan u depozitoriju Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d., na dan održavanja Glavne skupštine.
- 3.) Dividenda će se isplatiti u roku od trideset dana od dana održavanja Glavne skupštine.

Uprava-direktor
Frane Skoblar



Predsjednik Nadzornog odbora
Mate Bilayer

