

TURISTHOTEL d.d. Zadar

Obala kneza Branimira 6
HR-23000 Zadar
T 023/ 205 505
F 023/ 251 064
uprava@turisthotel.com.hr
www.turisthotel.com.hr

Vrijednosnica: (TUHO-R-A)

Matična država članica: Republika Hrvatska

LEI : 74780000HOAHRTBFJ

ISIN: HRTUHORA0001

Redovito tržište: Zagrebačka burza

GODIŠNJE IZVJEŠĆE I IZVJEŠĆE REVIZORA ZA 2020.g.

Zadar, travanj 2021. g.

SADRŽAJ

1. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2020. G., UKLJUČUJUĆI REVIZORSKO IZVJEŠĆE
2. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA
3. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA
 - Osnovni podaci
 - Značajni događaji koji su obilježili 2020.godinu
 - Rezultati poslovanja Grupe
 - Rezultati poslovanja društva „Turisthotel“ d.d.
4. IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
5. ODLUKA O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
6. PRIJEDLOG ODLUKE O POKRIĆU GUBITKA

TURISTHOTEL d.d., ZADAR

REVIDIRANI KONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2020. GODINU

S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvešće neovisnog revizora dioničarima	2
Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju.....	7
Konsolidirani račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti.....	8
Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala.....	9
Konsolidirani izvještaj o novčanom toku.....	10
Bilješke	11
Prilog I - Standardni godišnji financijski izvještaji	
Prilog II - Izvešće posloводства za 2020. godinu	

Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16 i 116/18, 42/20 i 47/20), 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, 116/18, 42/20 i 47/20). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Grupe te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Uprava:

Rikardo Hesky, predsjednik uprave

Danka Nekić, član uprave

Ante Barić, član uprave



Turisthotel d.d., Zadar

12. travnja 2021. 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 2020., 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 2020., njezinu konsolidiranu financijsku uspješnost i konsolidirane novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Osnova za mišljenje

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

Ključna revizijska pitanja

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

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

Isticanje pitanja

Bez izražavanja rezerve na naše mišljenje upozoravamo na bilješku 1 – Opće informacije, uz financijske izvještaje. U istoj su objave posloводства o utjecaju pandemije COVID 19 na poslovanje Grupe i s tim povezane neizvjesnosti.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

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

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

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

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

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

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

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

Revizorove odgovornosti za reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja

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

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

Mi također:

- 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 zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Grupe.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Grupe da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u konsolidiranim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Grupa prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj konsolidiranih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li konsolidirani financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

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

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

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

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

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

1. Na dan 28. kolovoza 2020. godine imenovala nas je Glavna skupština matičnog društva temeljem prijedloga Nadzornog odbora da obavimo reviziju konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja za 2020. godinu.

2. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Grupe od revizije konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2016. godinu do revizije konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu što ukupno iznosi 4 godine.

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

4. Našom zakonskom revizijom konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225, *Reagiranje na nepoštivanje zakona i regulativa* IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Grupa poštivala zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njenim konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njenim konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Grupe, njezinu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.

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

U reviziji konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 7.000 tisuća kuna koji predstavlja približno 4,4% od ukupnog prihoda dok je značajnost za provedbu definirana u iznosu od 5.600 tisuća kuna ili 3,5% ukupnog prihoda Grupe . U izračunu značajnosti, kao osnovicu smo razmatrali i ukupan prihod, ukupnu imovinu i glavnici Grupe te je, u uvjetima novonastalih okolnosti uzrokovanih pandemijom, određeno kako je navedeno.

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

6. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu i datuma ovog izvješća nismo matičnom društvu i njegovom društvu koje je pod njegovom kontrolom pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Grupu.

7. Uz zakonsku reviziju, nismo pružili matičnom društvu i njegovom društvu koje je pod njegovom kontrolom bilo koje druge nerevizorske usluge.

Izvješće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom Izvješću posloводства za 2020. godinu usklađene su s priloženim konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe za 2020. godinu;

2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo Izvješće posloводства za 2020. godinu 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 Izvješću posloводства za 2020. godinu.

4. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, tekst o izjavi primjene kodeksa korporativnog upravljanja, uključen u Izvješću posloводства za 2020. godinu, je u skladu sa zahtjevima navedenim u članku 22. stavak 1. točkama 3. i 4. Zakona o računovodstvu.


5. Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, uključena u Izvješću posloводства za 2020. godinu, uključuje informacije iz članka 22. stavak 1. točaka 2., 5., 6. i 7. Zakona o računovodstvu.

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

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

Zadar, 12. travnja 2021. godine

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



Ervin Colić
Direktor



Martina Mustać
Ovlašteni revizor

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2020. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2019.
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Dugotrajna nematerijalna imovina-goodwill	3	725	725
Nekretnine, postrojenja i oprema	4	293.748	333.777
Ulaganja u nekretnine	5	23.951	26.404
Predujmovi za investicije		446	400
Ulaganja	6	3.304	3.696
Dani zajmovi	7	246	3.259
Odgodena porezna imovina	25	541	471
Ukupno dugotrajna imovina		322.961	368.732
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	8	1.457	1.978
Potraživanja i predujmovi	9	13.207	14.485
Kratkotrajna financijska ulaganja	10	157.185	194.424
Trošak budućeg razdoblja	11	314	725
Novac	12	177.580	117.336
Ukupno kratkotrajna imovina		349.743	328.948
Ukupno imovina		672.704	697.680
GLAVNICA I OBVEZE			
Kapital i rezerve			
Dionički kapital	13	212.718	212.718
Kapitalne rezerve	13	43.664	43.664
Vlastite dionice	13	(358)	(358)
Rezerve	14	(1.922)	(1.600)
Zadržana dobit	13	211.937	153.983
Dobit/(gubitak) tekuće godine	13	(6.621)	80.497
Ukupno vlasnički kapital		459.418	488.904
Dugoročne obveze			
Posudbe	15	189.804	188.864
Ukupno dugoročne obveze		189.804	188.864
Kratkoročne obveze			
Poslovne i ostale obveze	16	8.079	12.682
Posudbe	15	13.746	5.925
Prihodi budućeg razdoblja		1.657	1.305
Ukupno kratkoročne obveze		23.482	19.912
Ukupno glavnica i obveze		672.704	697.680

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 26. veljače 2021. godine.

Predsjednik uprave

Rikardo Hesky

Član Uprave

Ante Barić

Član Uprave

Danka Nekić



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 2020. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	2020.	2019.
Prihodi od prodaje	17	130.771	290.895
Ostali prihodi iz poslovanja	18	20.974	14.115
Poslovni prihodi		151.745	305.010
Troškovi sirovina, materijala i energije	19	(23.083)	(42.046)
Troškovi usluga	20	(12.707)	(28.943)
Troškovi osoblja	21	(48.395)	(70.209)
Amortizacija materijalne imovine	4	(57.454)	(61.216)
Amortizacija ulaganja u nekretnine	5	(2.715)	(1.198)
Vrijednosno usklađenje potraživanja		(293)	(2.918)
Ostali troškovi poslovanja	22	(12.484)	(21.749)
Poslovni rashodi		(157.131)	(228.279)
Dobit/(gubitak) iz poslovanja		(5.386)	76.731
Neto financijski prihodi / (rashodi)	23	(1.235)	3.766
Dobit/(gubitak) prije poreza		(6.621)	80.497
Porez na dobit	24	-	-
Neto dobit/(gubitak) tekuće godine		(6.621)	80.497
Ostala sveobuhvatna dobit/gubitak			
Dobitak/(gubitak) s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	6	(392)	679
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	24	70	(122)
Neto ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja		(322)	557
Ukupna sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja		(6.943)	81.054
Zarade/(gubitak) po dionici – osnovne (u kunama)	26	(18,21)	221,40

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 2020. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2019.	212.718	(358)	43.664	(2.157)	185.251	439.118
Isplata dividende	-	-	-	-	(31.268)	(31.268)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	80.497	80.497
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	557	-	557
Ukupna sveobuh. dobit razd.(bilj.14)	-	-	-	557	80.497	81.054
Stanje 31. prosinca 2019.	212.718	(358)	43.664	(1.600)	234.480	488.904
Stanje 1. siječnja 2020.	212.718	(358)	43.664	(1.600)	234.480	488.904
Isplata dividende	-	-	-	-	(22.543)	(22.543)
Neto gubitak za razdoblje	-	-	-	-	(6.621)	(6.621)
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	(322)	-	(322)
Ukupni sveobuh. gubitak razd.(bilj.14)	-	-	-	(322)	(6.621)	(6.943)
Stanje 31. prosinca 2020.	212.718	(358)	43.664	(1.922)	205.316	459.418

Redovne dionice, kapitalne rezerve, vlastite dionice i rezerve prikazane su u bilješkama 13 i 14.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Poslovne aktivnosti		
Novčani priljev generiran poslovanjem (bilješka 27)	53.070	144.337
Ulagačke aktivnosti		
Nabava dugotrajne materijalne imovine	(17.687)	(32.621)
Prodaja,rashod dugotrajne materijalne imovine	-	70
(Povećanje)/smanjenje predujmova	(46)	2.269
Smanjenje danih zajmova i depozita	3.013	74.244
(Smanjenje)/povećanje kratkotrajnih financijskih ulaganja	35.676	(112.323)
Neto novčani priljev/(odljev) korišten za ulagačke aktivnosti	20.956	(68.361)
Financijske aktivnosti		
Povećanje dugoročnih obveza po kreditima	940	13.549
Povećanje kratkoročnih obveza po kreditima	7.821	19
Isplaćena dividenda	(22.543)	(31.268)
Neto novčani odljev iz financijskih aktivnosti	(13.782)	(17.700)
Neto povećanje novca	60.244	58.276
Promjene novca		
Na početku godine	117.336	59.060
Na kraju godine (bilješka 12)	177.580	117.336
Povećanje novca	60.244	58.276

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 1 - OPĆE INFORMACIJE

„Turisthotel“ d.d., Zadar (Grupa), OIB:74204012744, posluje u Republici Hrvatskoj, a pruža ugostiteljske, turističke i ostale usluge od kojih je 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 2020. godine dionice Društva nalaze se na Redovitom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješci 12.

Temeljem izmjene Statuta, Nadzorni odbor Matičnog društva je dana 6. listopada 2020. godine odobrio višečlanu upravu. Na mjesto predsjednika uprave Matičnog društva imenovan je gospodin Rikardo Hesky, dok su gospođa Danka Nekić i gospodin Ante Barić imenovani članovima uprave. Članovi Nadzornog odbora su: gospodin Frane Skoblar (predsjednik), gospodin Mate Bilaver (zamjenik predsjednika), gospodin Ante Barić (član), gospodin Miljenko Alerić (član) i gospodin Zorislav Vidović (član). Članovi revizijskog odbora su ujedno i članovi Nadzornog odbora: gospodin Mate Bilaver (predsjednik), gospodin Frane Skoblar (zamjenik predsjednika) i gospodin Zorislav Vidović (član).

Svjetska zdravstvena kriza uzrokovana pandemijom COVID-19 nastavlja se i u 2021. godini, a time i njezin utjecaj na gospodarske aktivnosti na globalnoj razini pa samim time posljedično i na Grupi. Mjere koje su poduzimane u svrhu sprečavanja širenja bolesti uzrokovale su prestanak obavljanja ili značajno smanjenje gospodarske djelatnosti i poslovnih aktivnosti poslovnih subjekata u ugostiteljstvu i turizmu. Navedeno se odrazilo na poslovanje Grupe, s obzirom da vlastitu temeljnu djelatnost ugostiteljstva i turizma obavlja u kempingu, hotelijerstvu, ugostiteljskim objektima i cateringu. Zbog nastale zdravstvene krize uzrokovane pandemijom Covid-19, i njezinih razornih učinaka na sveukupno gospodarstvo u okruženju i šire, došlo je do pada gospodarskih aktivnosti. U konačnici, negativni učinci za Grupi pojavljuju se u vezi visokog tržišnog rizika, smanjenja prihoda i posljedično utječu na rizik likvidnosti i buduće gubitke u poslovanju.

Plan za poslovnu 2021. godinu trebao bi se temeljiti na principima odgovornog i održivog poslovanja s primarnim ciljem očuvanja i zaštite života i zdravlja gostiju i zaposlenika, osiguranja dugoročne poslovne i financijske stabilnosti Grupe, njegove imovine i kapitala, te daljnjeg očuvanja poslovnih aktivnosti. Grupa provodi prilagodbu poslovnih procesa novonastalim okolnostima posebno očuvanje tekuće likvidnosti kao i optimalizaciju svih troškova poslovanja. Društva iz grupe su koristila i namjeravaju koristiti, koliko to bude moguće i dostupno, vladine mjere potpore gospodarstvu radi ublažavanja posljedica izazvanih pandemijom. Društva iz grupe kontinuirano pružaju usluge, koje nisu pod ograničenjima, pranja rublja, usluge zakupa, a tijekom prošlih godina Matica je formirala rezerve koje omogućuju financijsku stabilnost. Očekuje se da će poslovne aktivnosti Grupe biti u znatnoj mjeri manje u odnosu na ostvarene u ranijim godinama, ali ipak moguće s obzirom na očekivanu procijepljenost građana EU i Hrvatske i namjere reguliranja istog uvođenjem „Covid putovnica“, a u uvjetima nove i do sada nepoznate opasnosti nesigurnost nije moguće prognozirati.

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 2020. godine bio je u odnosu na USD 6,14 i EUR 7,54 (31. prosinca 2019. godine USD 6,65 i EUR 7,44).

(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 2020. godine:

- MRS 1 i MRS 8: Definicija značajnog (izmjene i dopune), stupio na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine
- MSFI 3: Poslovna spajanja (izmjene i dopune), stupio na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine.
- MSFI 9, MRS 39 i MSFI 7 (izmjene i dopune) stupio na snagu za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine.
- Dodatak MSFI 16 Najmovi: „Olakšice u slučaju ugovora o najmu povezanih sa COVID-19, stupio na snagu 1. lipnja 2020. godine.

Menadžment se upoznao sa izmjenama i ne očekuje njihov značajan utjecaj na financijsko izvještavanje Društva.

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

Objavljeni su:

- novi MSFI 17: Ugovori o osiguranju, stupa na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2021. godine
- Godišnja poboljšanja iz ciklusa 2018-2020. godine koja predstavljaju dopune MSFI-ja su na snazi od 1. siječnja 2022. godine i obuhvaćaju:
MSFI 1 „Prva primjena Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja“ (izmjene i dopune)
MSFI 9 „Financijski instrumenti“ (izmjene i dopune)
MSFI 16 „Najmovi“ (izmjene i dopune)
MRS 41 „Poljoprivreda“ (izmjene i dopune)

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Uprava predviđa da će od gore navedenog standarda i poboljšanja oni koji su primjenjivi biti korišteni u financijskim izvještajima Grupe za razdoblja od kada budu na snazi, te da njihovo usvajanje neće imati značajan utjecaj na financijske izvještaje Grupe u razdoblju primjene.

(c) Izvještavanje o poslovnim segmentima

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

(d) Poslovna spajanja – goodwill / negativni goodwill

Stjecatelj na datum stjecanja alocira 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;
- 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 2020. 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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(f) Priznavanje prihoda

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

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

(g) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

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

(h) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi

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

(i) Investicijsko i tekuće održavanje

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

(j) Porez na dobit

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

(k) Odgođeni porez na dobit

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

(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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

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 „drži se radi naplate i prodaje“, „drži se radi naplate“ i „ostali modeli“. Klasifikacija ovisi o vrsti i namjeni financijske imovine, a utvrđuje se u vrijeme početnog priznavanja.

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

(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 vezi 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 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:

	2020.	2019.
Građevinski objekti	2,5-20 godina	2,5-10 godina
Oprema	1-10 godina	1-10 godina

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

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

Investicije u tijeku ne amortiziraju se sve dok se ne stave u uporabu. Održavanje i popravci iskazuju se na teret troškova u računu dobiti i gubitka kada nastanu, a poboljšanja se kapitaliziraju.

(o) Ulaganja u nekretnine

Ulaganja u nekretnine čine građevinski objekti sa pripadajućim zemljište, koja se drže u svrhu stjecanja prihoda od najma, rasta tržišne vrijednosti ili oboje. Tretiraju se kao dugotrajna imovina i iskazuju po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti. Trošak nabave obuhvaća kupovnu cijenu i sve direktne troškove vezane uz nabavu.

(p) Zalihe

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

(r) 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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(s) 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.

(t) 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.

(u) 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.

(v) 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.

(z) 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.

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

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.

(ž) Usporedni iznosi

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 3 – DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

<i>(U tisućama kuna)</i>	Goodwill	Ulaganja u tuđu imovinu	Računalni programi	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2019.				
Početno neto knjigovodstveno stanje	725	-	-	725
Konačno neto knjigovodstveno stanje	725	-	-	725
Stanje 31. prosinca 2019.				
Nabavna vrijednost	725	1.178	190	1.903
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(1.178)	(190)	(1.178)
Neto knjigovodstvena vrijednost	725	-	-	725
Za godinu koja je završila 31.12.2020.				
Početno neto knjigovodstveno stanje	725	-	-	725
Konačno neto knjigovodstveno stanje	725	-	-	725
Stanje 31. prosinca 2020.				
Nabavna vrijednost	725	1.178	190	725
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(1.178)	(190)	-
Neto knjigovodstvena vrijednost	725	-	-	725

U tijeku 2016. godine Matica je stekla 100% udjela u društvu s ograničenom odgovornošću Praonica Plat, Plat, pri čemu je nastao goodwill kao razlika između fer vrijednosti udjela matičnog društva 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 - ulaganja na tuđoj imovini se odnosi na ulaganja temeljem ugovora o dugoročnom najmu za razdoblje od 15 godina. Ista se amortizirala prije isteka ugovora o najmu, u razdoblju od 4 godine.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. 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 31.12.2019.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	51.643	283.041	21.354	29.244	385.282
Povećanja - nabava	-	-	-	32.621	32.621
Prijenos na ulaganja u nekretnine (bilješka 5)	(2.630)	(4.261)	-	(15.949)	(22.840)
Prijenos sa investicija u tijeku	-	29.484	6.405	(35.889)	-
Prodaja-rashod	-	-	(70)	-	(70)
Trošak amortizacije	-	(46.038)	(15.178)	-	(61.216)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	49.013	262.226	12.511	10.027	333.777
Stanje 31. prosinca 2019.					
Nabavna vrijednost	49.013	598.284	105.942	10.027	763.266
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(336.058)	(93.431)	-	(429.489)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.013	262.226	12.511	10.027	333.777
Za godinu koja je završila 31.12.2020.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	49.013	262.226	12.511	10.027	333.777
Povećanja - nabava	-	-	-	17.687	17.687
Prijenos na ulaganja u nekretnine (bilješka 5)	-	-	-	(262)	(262)
Prijenos sa investicija u tijeku	-	13.643	3.507	(17.150)	-
Trošak amortizacije	-	(46.934)	(10.520)	-	(57.454)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	49.013	228.935	5.498	10.302	293.748
Stanje 31. prosinca 2020.					
Nabavna vrijednost	49.013	611.923	107.521	10.302	778.759
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(382.988)	(102.023)	-	(405.011)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.013	228.935	5.498	10.302	293.748

Na dijelu građevinskih objekata (zgrade – apartmani) s pripadajućim zemljištem u turističkom naselju Zaton, nabavne vrijednosti u iznosu od 140.276 tisuća kuna, upisano je založno pravo u zemljišnim knjigama u korist OTP Banke d.d. Zadar za osiguranje povrata dugoročnih kredita (vidi bilješku 14). Na građevinskim objektima hostela Forum i Callegra s pripadajućim zemljištem nabavne knjigovodstvene vrijednosti od 46.600 tisuća 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 2020. GODINE

BILJEŠKA 5 – ULAGANJA U NEKRETNINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Građevinski objekti	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2019.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	963	3.799	4.762
Donos sa dugotrajne materijalne imovine	2.630	20.210	22.840
Trošak amortizacije	-	(1.198)	(1.198)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	3.593	22.811	26.404
Stanje 31. prosinca 2019.			
Nabavna vrijednost	3.593	27.106	30.699
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(4.295)	(4.295)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	3.593	22.811	26.404
Za godinu koja je završila 31.12.2020.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	3.593	22.811	26.404
Donos sa dug. mater. imovine (bilješka 3)	-	262	262
Trošak amortizacije	-	(2.715)	(2.715)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	3.593	20.358	23.951
Stanje 31. prosinca 2020.			
Nabavna vrijednost	3.593	27.368	30.961
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(7.010)	(7.010)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	3.593	20.358	23.951

Ulaganja u nekretnine obuhvaćaju poslovne prostore i građevinske objekte sa pripadajućim zemljištem nabavljene s namjerom iznajmljivanja.

U tijeku godine ostvareni su prihodi od najma ulaganja u nekretnine u iznosu od 1.156 tisuća kuna, dok su troškovi poslovanja koji se tiču ulaganja u nekretnine iznosili 2.967 tisuća kuna.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 6 – ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Ulaganja u nepovezana društva (do 20 % temeljnog kapitala)		
Croatia Airlines d.d., Zagreb	209	209
HT d.d., Zagreb	1.055	1.055
Jadransko osiguranje d.d.	2.078	2.078
Auto Hrvatska d.d., Zagreb	2.690	2.690
	<u>6.032</u>	<u>6.032</u>
Ispravak vrijednosti ulaganja	(3.009)	(2.617)
	<u>3.023</u>	<u>3.415</u>
Ostala ulaganja		
Udruga „Petar Zoranić“ Tankerske plovidbe d.d.	281	281
	<u>281</u>	<u>281</u>
Sveukupno ulaganja	<u>3.304</u>	<u>3.696</u>

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

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

Promjene na ulaganjima Društva su kako slijedi:

<i>(U tisućama kuna)</i>	Ulaganja
Cijena koštanja ili vrednovanje	
1. siječnja 2019.	3.017
Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance	<u>679</u>
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2019.	<u>3.696</u>
Cijena koštanja ili vrednovanje	
1. siječnja 2020.	3.696
Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance	<u>(392)</u>
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2020.	<u>3.304</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 7 - DANI ZAJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Pozajmica trgovačkom društvu	-	2.977
Zajmovi zaposlenima - ostalo	246	282
Ukupno dani zajmovi	246	3.259

Financijski zajmovi odobreni su zaposlenicima Matice uz godišnju kamatu od 4% godišnje.

BILJEŠKA 8 – ZALIHE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Sirovine i materijal	1.170	1.545
Rezervni dijelovi	116	112
Šitan inventar	171	321
	1.457	1.978

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 9 - POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Potraživanja za dane predujmove	70	583
Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu	8.508	12.699
Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu	3.421	3.327
Potraživanja od državnih institucija	3.689	207
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	1.300	1.288
Potraživanja za plaćena jamstva	326	282
Potraživanja od zaposlenih	51	127
Potraživanje za kamate	236	341
	<u>17.601</u>	<u>18.854</u>
Ispravak vrijednosti potraživanja za porez na dodanu vrijednost	(1.288)	(1.288)
Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje	(2.925)	(2.879)
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate	(181)	(202)
	<u>(4.394)</u>	<u>(4.369)</u>
	<u>13.207</u>	<u>14.485</u>

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 129 tisuća kuna dok je u tijeku godine naplaćeno 5 tisuća kuna ranije otpisanih potraživanja od kupaca. Iz evidencije kupaca je brisano potraživanja u iznosu od 78 tisuća kuna.

BILJEŠKA 10 - KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Depozit kod OTP banke d.d., Zadar	75.547	74.426
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	850	941
Ulaganja u investicijske fondove	77.753	118.778
Financijske pozajmice trgovačkim društvima	3.087	316
Zajmovi zaposlenima	-	15
	<u>157.237</u>	<u>194.476</u>
Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima	(52)	(52)
	<u>157.185</u>	<u>194.424</u>

Depozit kod OTP banke d.d., Zadar je devizni depozit u eurima uz fiksnu kamatnu stopu na razdoblje od godinu dana.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 10 - KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA (nastavak)

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

Grupa posjeduje udjele u OTP euro novčanom fondu, ERSTE ADRIATIC BOND otvorenom investicijskom fondu i Intercapital Asset management LTD otvorenom investicijskom fondu.

Pozajmica trgovačkom društvu je odobrena na rok od 4 godine, uz kamatnu stopu od 6% i osigurana je financijskim instrumentima. Pozajmica dospijeva 30. lipnja 2021. godine te je na 31. prosinca 2020. godine evidentirana na kratkotrajnu imovinu.

BILJEŠKA 11 - TROŠAK BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Računi za predujam isplaćeni dobavljačima	258	15
Unaprijed plaćeni troškovi	56	710
	314	725

BILJEŠKA 12 - NOVAC

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Devizni račun	156.762	76.239
Žiro račun	20.817	41.094
Blagajna	1	3
	177.580	117.336

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 13 - REDOVNE DIONICE, VLASTITE DIONICE I KAPITALNE REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Redovne dionice	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Ukupno
Stanje 31. prosinca 2019.	212.718	(358)	43.664	256.024
Stanje 31. prosinca 2020.	212.718	(358)	43.664	256.024

Dionički kapital obuhvaća ukupno 366.756 dionica, svaka s nominalnom vrijednošću od 580,00 kuna (2019.: 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 2020. godine, prema knjizi dionica, bio je 3.172 komada (2019.: 3.172).

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

	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2019.
Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice)	0,86	0,86
AZ Obvezni mirovinski fond	8,28	3,25
AZ Dobrovoljni mirovinski fond	2,94	2,75
Ostali dioničari	87,92	93,14
	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>

BILJEŠKA 14 – REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Zakonske rezerve	187	187
Rezerve za vlastite dionice	358	358
Rezerve fer vrijednosti	(2.467)	(2.145)
	<u>(1.922)</u>	<u>(1.600)</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 14 - REZERVE (nastavak)

Promjene u rezervama u tijeku 2020. godine su:

Rezerve fer vrijednosti

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
1. siječnja	(2.145)	(2.702)
Usklađenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima	(322)	557
31. prosinca	(2.467)	(2.145)

Rezerve fer vrijednosti odnose se na usklađenje vrijednosti dugotrajne financijske imovine koja se drži radi naplate i prodaje.

BILJEŠKA 15 - POSUDBE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Prvobitno odobrena glavnica	Kamata	2020.	2019.
Kratkoročne				
Udruga „Petar Zoranić“, Zadar		5,89%	200	200
			200	200
Plus: Tekuće dospijeće dug posudbi			13.546	5.725
Ukupno kratkoročni dio			13.746	5.925
Dugoročne				
OTP banka d.d., Zadar	EUR 7.307.692,34	1,9 %	55.077	60.113
OTP banka d.d., Zadar	EUR 14.672.846,49	1,9 %	110.588	97.263
Erste& Steiermaerkische Bank d.d.	EUR 5.000.000,00	1,9 %	37.685	37.213
			203.350	194.589
Minus: Tekuće dospijeće dug. posudbi			(13.546)	(5.725)
Ukupno dugoročni dug			189.804	188.864
Ukupno posudbe			203.550	194.789

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 15 – POSUDBE (nastavak)

Matično društvo koristi tri dugoročna kredita u 2020. godini i to:

- kod OTP Banke d.d. u iznosu od 7.307.692,34 EUR-a za zatvaranje dugoročnog kredita iz 2013. g. iz sredstava HBOR-a. Ugovorena je otplata u 25 jednakih polugodišnjih rata od kojih zadnja dospijeva 30. lipnja 2030. godine.

- kod OTP Banke d.d. u iznosu od 14.672.846,49 EUR-a za financiranje investicije u TN Zaton. Ugovorena je otplata u 24 jednake polugodišnje rate od kojih prva dospijeva 1. srpnja 2021. godine, a zadnja 1. siječnja 2033. godine.

- kod Erste&Steiermaerkische Bank d.d. u iznosu od 5.000.000,00 EUR-a za izgradnju, kupnju, dogradnju ili rekonstrukciju turističkih kapaciteta. Otplata je ugovorena u 24 jednake polugodišnje rate od kojih prva dospijeva 1. ožujka 2021. godine, a zadnja 1. rujna 2032. godine.

Ugovorene kamate na kredite su fiksne, a povrat istih je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 4).

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

(U tisućama kuna)

2021.	13.546
2022.	18.154
2023.	18.154
2024.	18.154
2025.	18.153
Nakon 2025. godine	117.189
	<hr/>
	203.350
	<hr/>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 16 - POSLOVNE I OSTALE OBVEZE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Obveze prema dobavljačima	2.791	5.748
Obveze za nefakturiranu robu	45	30
Obveze za predujmove	736	782
Obveze prema zaposlenima	2.011	2.532
Porez i doprinosi iz/na plaće	1.046	1.435
Obveze za porez na dodanu vrijednost	338	677
Ostali porezi i doprinosi	26	120
Obveze za komunalnu naknadu	287	240
Obveze za kamate	42	527
Obveze za dividendu	379	324
Ostale obveze	378	267
	8.079	12.682

BILJEŠKA 17 – 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. Tri su osnovna segmenta: turizam i ugostiteljstvo, praonica rublja te ulaganje u nekretnine.

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

Segment „Praonica rublja“ obuhvaća usluge pranja rublja.

Segment „Ulaganje u nekretnine“ obuhvaća usluge od najma.

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 17 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

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 31.12.2020.godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Ulaganje u nekretnine	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	99.175	-	99.175
Prihodi od ostalih usluga	85	741	106	932
Prihod od pranja rublja	18.624	140	-	18.764
Prihodi od prodaje robe	-	19	-	19
Zakupnine	-	4.233	952	5.185
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	6.696	-	6.696
Ukupan prihod	18.709	111.004	1.058	130.771
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta - operativna dobit	(7.874)	4.065	(1.577)	(5.386)
Neto financijski rashodi	(331)	(904)	-	(1.235)
Gubitak prije poreza	(8.205)	3.161	(1.577)	(6.621)
Gubitak nakon poreza	(8.205)	3.161	(1.577)	(6.621)
<i>Imovina i obveze</i>				
Imovina segmenta	7.686	618.873	23.951	650.510
Neraspoređena imovina				22.194
Ukupna imovina				672.704
Obveze segmenta	115	213.171	-	213.286
<i>Ostali podaci o segmentu</i>				
Kapitalna ulaganja	1.635	15.766	262	17.663
Neraspoređena kapitalna ulaganja				24
Ukupna kapitalna ulaganja				17.687
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	6.665	47.751	2.715	57.131
Amortizacija neraspoređenih sredstava				3.038
Ukupna amortizacija nekr.,postr.i opreme				60.169

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 17 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2019.godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Ulaganje u nekretnine	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	222.476	-	222.476
Prihodi od ostalih usluga	103	1.287	55	1.445
Prihod od pranja rublja	52.607	375	-	52.982
Prihodi od prodaje robe	209	271	-	480
Zakupnine	-	5.210	2.228	7.438
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	6.074	-	6.074
Ukupan prihod	52.919	236.693	2.283	290.895
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta - operativna dobit	4.314	72.319	98	76.731
Neto financijski prihod / (rashod)	(406)	4.172	-	3.766
Dobit prije poreza	3.908	76.491	98	80.497
Neto dobit	3.908	76.491	98	80.497
<i>Imovina i obveze</i>				
Imovina segmenta	6.461	639.918	26.404	672.783
Neraspoređena imovina				24.897
Ukupna imovina				697.680
Obveze segmenta	1.652	210.429	-	208.777
<i>Ostali podaci o segmentu</i>				
Kapitalna ulaganja	4.055	11.075	15.949	31.079
Neraspoređena kapitalna ulaganja				1.542
Ukupna kapitalna ulaganja				32.621
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	9.788	48.134	1.198	59.120
Amortizacija neraspoređenih sredstava				3.294
Ukupna amortizacija				62.414

Prihodi – po zemljopisnom području

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

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Prihodi od pružanja usluga u zemlji	30.959	70.843
Prihodi od pružanja usluga u inozemstvu	93.116	213.978
Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja	6.696	6.074
	130.771	290.895

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 18 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Državne potpore za očuvanje radnih mjesta – Covid 19	17.126	-
Prihodi od donacija, sponzorstva i sl.	831	49
Prodaja dugotrajne materijalne imovine	883	123
Viškovi materijala	266	603
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	265	11.335
Ostali prihodi	1.603	2.005
	20.974	14.115

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji	11.739	26.146
Utrošena energija	5.187	8.063
Rezervni dijelovi i sitni inventar	6.157	7.837
	23.083	42.046

BILJEŠKA 20 - TROŠKOVI USLUGA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Prijevoz, telefon, poštarina	1.865	4.246
Popravci i održavanje	5.033	12.623
Troškovi propagande	1.810	3.977
Zakupnine	308	561
Komunalne usluge	2.126	4.190
Ostale usluge	1.565	3.346
	12.707	28.943

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 21 - TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Neto plaće	27.067	39.150
Porez i doprinosi iz/na plaće	16.545	23.937
Naknade po ugovorima – sezonski rad	138	907
Trošak prijevoza i pomorski dodaci	2.551	4.087
Ostala materijalna prava zaposlenih	2.094	2.128
	48.395	70.209

Grupa je tijekom godine imala prosječno 323 zaposlenika (2019.:605). Broj stalno zaposlenih je 208 i 78 stalnih sezonaca, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, značajno povećava.

BILJEŠKA 22 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Troškovi putovanja	173	495
Intelektualne usluge	785	983
Usluge student servisa	574	2.012
Usluge agencija	2.633	5.868
Ostale usluge	1.031	1.947
Reprezentacija	578	1.260
Troškovi osiguranja	739	1.014
Nadzorni odbor - povezane stranke	514	415
Komunalna naknada	2.243	2.307
Naknade, ostali porezi i doprinosi	1.379	2.443
Naknade bankama	140	260
Provizija za kartično poslovanje	317	718
Donacije, pomoći	306	608
Naknadno utvrđeni rashodi	294	69
Ostali troškovi	778	1.350
	12.484	21.749

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 23 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI / (RASHODI)

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Financijski prihodi		
Pozitivne tečajne razlike	2.384	881
Prihodi od kamata	962	782
Prihodi od dividendi	22	126
Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela	1.775	6.756
	<u>5.143</u>	<u>8.545</u>
Financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike	(2.715)	(680)
Rashodi od kamata	(3.453)	(3.831)
Ostali financijski rashod	(210)	(268)
	<u>(6.378)</u>	<u>(4.779)</u>
Neto financijski prihodi/(rashodi)	<u>(1.235)</u>	<u>3.766</u>

BILJEŠKA 24 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 18% (2019.: 18%).

Na dan 31. prosinca 2020. godine obračunom poreza na dobit kod Matice je utvrđen porezni gubitak u iznosu od 16.997 tisuća kuna koji se može prenositi u razdoblju 5 godina, odnosno do 2025. godine. Matično društvo je u svibnju 2019. godine dobilo Potvrdu Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta kojom se, sukladno Zakonu o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja oslobađa plaćanja poreza na dobit i to prema novom rješenju od 2. svibnja 2019. godine, temeljem koje je oslobođenje ishodeno u iznosu od 47.352 tisuće kuna, a za razdoblje iskorištenja od 2017. do 2027. godine. S obzirom na gubitak Matice nije koristila ove olakšice, a preostala olakšica iznosi 23.638 tisuća kuna.

U postupku izračuna poreza na dobit kod ovisnog društva također nije bilo obveze plaćanja poreza na dobit temeljem porezne bilance. U postupku izračuna poreza na dobit utvrđen je gubitak u iznosu od 4.924 tisuća kuna koji je povećao prenesene porezne gubitke koji sada ukupno iznose 11.680 tisuća kuna. Mogućnost prijenosa poreznog gubitka u buduće razdoblje istječe nakon 5 godina odnosno sukcesivno do 2025. godine.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 25 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 18% (2019. : 18 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Na početku godine	471	593
- porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 6)	70	(122)
Na kraju godine	541	471

BILJEŠKA 26 - 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 Matično društvo kupilo i koje drži kao vlastite dionice (vidi bilješku 13).

	2020.	2019.
Neto dobit/(gubitak) dioničara (u tisućama kuna)	(6.621)	80.497
Prosječno ponderirani broj izdanih redovnih dionica	363.584	363.584
Osnovna zarada/(gubitak) po dionici (u kunama)	(18,21)	221,40

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 27 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Dobit/(gubitak)	(6.621)	80.497
Usklađenje za:		
Amortizacija materijalne imovine (bilješka 4)	57.454	61.216
Amortizacija ulaganja u nekretnine (bilješka 5)	2.715	1.198
Nerealizirani gubici od financijske imovine	1.563	6.463
Promjene u obrtnom kapitalu		
- potraživanja od kupaca	4.143	504
- potraživanja za dane predujmове	513	373
- ostala potraživanja	(3.378)	(223)
- zalihe	521	(29)
- troškovi budućeg razdoblja	411	(464)
- obveze prema dobavljačima	(2.988)	(2.824)
- obveze prema zaposlenima	(521)	179
- ostale obveze	(1.094)	5
- prihod budućeg razdoblja	352	(2.558)
Novčani priljev generiran poslovanjem	53.070	144.337

BILJEŠKA 28 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Na dan 31. prosinca 2020. godine Grupi je činilo matično društvo i njeno ovisno društvo.

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

Ime društva	Vrsta djelatnosti	Sjedište	Postotak 2020.	udjela 2019.
Ovisno društvo				
Praonica Plat d.o.o., Plat	Pranje rublja	Hrvatska	100%	100%

BILJEŠKA 28 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA (nastavak)

Transakcije s povezanim strankama uključuju transakcije s ključnim menadžmentom i Nadzornim odborom budući su transakcije s ovisnim društvom eliminirane u postupcima konsolidacije. Transakcije, u okviru redovnog poslovanja, uključuju plaće i naknade menadžmenta te naknadu nadzornog odbora.

Tijekom godine ključnom menadžmentu su isplaćene naknade u iznosu od 3.245 tisuće kuna (2019: 2.849 tisuće kuna). Ukupna naknada ključnom menadžmentu je uključena u troškove osoblja dok je naknada Nadzornom odboru u iznosu od 514 tisuća kuna (2019: 415 tisuća kuna) uključena u ostale troškove poslovanja.

BILJEŠKA 29 – POTENCIJALNE OBVEZE

Po nalogu matičnog društva izdane su bankovne garancije za dobro izvršenje ugovornih obveza Matice prema njegovim partnerima u ukupnom iznosu od 405 tisuća kuna.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020.

do

31.12.2020.

Godina:

2020

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03136582

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

060001921

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

74204012744

LEI:

74780000H0AHRBFJ603

Šifra ustanove:

360

Tvrtka izdavatelja: **TURISTHOTEL D.D.**

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

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

368

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RD

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PRAONICA PLAT D.O.O.**ZVEKOVICA,PUT PRIDVORJA 74****3706249**

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Danijela Perica**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **023205563**

Adresa e-pošte:

danijela.perica@turisthotel.com.hr

Revizorsko društvo:

Revicon d.o.o.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

Martina Mustać

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: TURISTHOTEL D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	368.731.582	322.960.386
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	724.686	724.686
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	724.686	724.686
4. 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	360.580.858	318.144.817
1. Zemljište	011	49.013.029	49.013.029
2. Građevinski objekti	012	262.225.906	228.934.787
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12.341.995	5.329.249
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	400.000	445.786
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.026.577	10.302.147
8. Ostala materijalna imovina	018	168.927	168.927
9. Ulaganje u nekretnine	019	26.404.424	23.950.892
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	6.955.083	3.549.346
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	3.696.117	3.303.995
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	3.258.966	245.351
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	470.955	541.537
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	328.223.545	349.429.075
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.560.309	1.527.671
1. Sirovine i materijal	039	1.978.008	1.457.373
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	582.301	70.298
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	13.902.960	13.137.008
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	13.568.486	9.384.758
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	127.058	50.253
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	207.416	3.701.997
6. Ostala potraživanja	052	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	194.424.069	157.184.718

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	119.719.395	78.603.011
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	74.704.674	78.581.707
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	117.336.207	177.579.678
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	725.189	314.666
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	697.680.316	672.704.127
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	3.222.191	1.364.173
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	488.902.804	459.418.491
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	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-2.145.460	-2.467.000
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	-2.145.460	-2.467.000
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	153.981.413	211.936.557
1. Zadržana dobit	082	153.981.413	211.936.557
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	80.497.352	-6.620.565
1. Dobit poslovne godine	085	80.497.352	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	6.620.565
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	188.863.794	189.803.758
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	188.863.794	189.803.758
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	18.607.629	21.825.273
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	200.000	200.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	6.190.857	13.545.811
7. Obveze za predujmove	114	782.085	736.152

8. Obveze prema dobavljačima	115	5.838.920	2.877.927
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	2.664.973	2.011.735
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	2.606.687	1.793.185
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	379.213
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	324.107	281.250
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	1.306.089	1.656.605
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	697.680.316	672.704.127
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	3.222.191	1.364.173

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: TURISTHOTEL D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	305.010.856	151.745.971
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	290.895.679	130.771.014
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	14.115.177	20.974.957
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	228.279.561	157.131.202
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	70.989.403	35.790.487
a) Troškovi sirovina i materijala	134	42.046.191	23.083.740
b) Troškovi prodane robe	135	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	28.943.212	12.706.747
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	63.087.005	43.612.012
a) Neto plaće i nadnice	138	39.150.420	27.067.076
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	15.329.819	10.687.534
c) Doprinosi na plaće	140	8.606.766	5.857.402
4. Amortizacija	141	62.413.886	60.168.472
5. Ostali troškovi	142	28.697.821	16.965.870
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	2.915.827	293.096
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	2.915.827	293.096
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	175.619	301.265
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	8.544.954	5.143.498
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	22.200
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	907.805	962.244
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	881.573	2.384.227
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	6.727.558	1.773.242
10. Ostali financijski prihodi	164	28.018	1.585
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	4.778.897	6.378.833
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	3.834.317	3.453.044
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	680.022	2.715.644
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	264.558	210.145
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0
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	313.555.810	156.889.469
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	233.058.458	163.510.035
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	80.497.352	-6.620.566
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	80.497.352	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-6.620.566
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	80.497.352	-6.620.566
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	80.497.352	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-6.620.566
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	80.497.352	-6.620.565
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	80.497.352	-6.620.565
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	80.497.352	-6.620.565
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	679.060	-392.123
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	679.060	-392.123
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u	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	122.231	-70.582
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	556.829	-321.541
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	81.054.181	-6.942.106
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	81.054.181	-6.942.106
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	81.054.181	-6.942.106
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: TURISTHOTEL D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	80.497.352	-6.620.565
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	68.876.886	61.731.569
a) Amortizacija	003	62.413.886	60.168.472
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 usklađenja financijske imovine	005	6.463.000	1.563.097
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	149.374.238	55.111.004
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	3.977.778	-1.575.015
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	2.510.096	-4.134.644
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	280.430	765.952
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	344.978	1.032.638
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	842.274	761.039
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	153.352.016	53.535.989
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	-465.796
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	153.352.016	53.070.193
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	405.382
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	799.923	118.256.086
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	799.923	118.661.468
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-32.620.574	-17.687.407
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-2.021.937
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-6.463.000	-77.997.352
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-39.083.574	-97.706.696
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-38.283.651	20.954.772
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	13.549.048	12.145.961
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	2.420.798
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	13.549.048	14.566.759
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-5.806.045

2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-31.268.224	-22.542.208
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	-39.072.503	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-70.340.727	-28.348.253
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-56.791.679	-13.781.494
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	58.276.686	60.243.471
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	59.059.521	117.336.207
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	117.336.207	177.579.678

BILJEŠKE UZ FINANCISKE IZVJEŠTAJE - GFI

Naziv izdavačelja: TURISTHOTEL d.d.

OIB: 74204012744

Izvištajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.12.2020.

Konsolidirani financijski izvještaj društva Turisthotel d.d. su sastavljeni na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije. Osnovne računovodstvene politike pri sastavljanju financijskih izvještaja dosljedne su primjenjivane za dva razdoblja osim ako drugačije nije napomenuto. Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu. Financijski izvještaj sastavljen su skladno MSFI primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promijenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. U 2020. godini računovodstvene politike su ažurne uzimajući u obzir nove standarde i smjernice koji su obvezni za obračunsko razdoblje koja započinju na dan 01. siječnja 2020. godine (to MSFI 8: Definicija značajnog (temporne i dopune), i MSFI 3: poslovna spajanja (izmjene i dopune). Primjena istih nije imala značajan utjecaj na financijsko izvješćivanje za 2020. godinu.

Prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine je 368.

U nastavku je prikazana tablica usklada nekonsolidiranog GFI Financijskog izvještaja i revidiranog MSFI izvještaja za 2019. godinu, za pozicije Bilanca i Računa dobiti i gubitka (u tisućama kuna)

Stavka	GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomena
Kratkoročne obveze		18.607	Kratkoročne obveze	19.912	19.912	Prihodi budućeg razdoblja po MSFI izvještaju uključeni
Odgodeno plaćanje troškova		1.305			-1.305	su u poziciju kratkoročnih obveza, po GFI izvještaju odgovaraju
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Zalihe		2.561	Zalihe	1978	2.561	Pozicija zaliha u GFI izvještaju AOP 038 odgovara pozicijama
			Potraživanja i predumovi	583	-1978	Bilješka 8- Zalihe i Potraživanja za dane predumove u iznosu 583
					-583	Bilješka 9.Izvještaju MSFI. U MSFI izvještaju zalihe su iskazane zasebno a Potraživanja za predumove u sklopu Potraživanja i predumova.
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Potraživanja		13.902	Potraživanja i predumovi	14.485	14.485	Pozicija MSFI izvještaja Potraživanja i predumovi odgovara
Predumovi za zalihe		583			-13.902	pozicijama GFI izvještaja AOP 046 i AOP 043
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Rezerve iz dobiti		187	Rezerve	-1.600	1.600	Pozicija rezerve MSFI izvještaja odgovara pozicijama
Rezerve za vlastite dionice		358			358	AOP 071, AOP 072 i AOP 077 GFI izvještaja
Rezerve fer vrijednosti		-2.145			187	
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Obveze za zajmove, depozite		200	Posudbe	194.789	195.254	Pozicija Posudbe u MSFI izvještaju, Bilješka 15.
Obveze prema bankama		6.190	Obveze za kamate	465	-200	Bilješka 16 - dio iznosa stavke Obveze za kamate u iznosu 465
Dugoročne obveze		188.864			-6.190	odgovore zbroju pozicija
					-188.864	GFI izvještaju AOP 095, AOP 112 i AOP 113
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Troškovi osobija		63.087	Troškovi osobija	70.209	70.209	Dio troškova u GFI izvještaju prikazan je na poziciji Ostali troškovi
Ostali troškovi		7.122			-63.087	AOP 142 u iznosu od 7.122 zajedno sa pozicijom AOP 137 čine
					-7.122	Bilješku 20.
Kumulativni efekt na RDG					0	
Ostali poslovni rashodi		176	Ostali troškovi poslovanja	21.749	21.749	Dio troškova u GFI izvještaju prikazan na poziciji Ostali troškovi
Ostali troškovi		21.573			-176	AOP 142 u iznosu 21.573 i AOP 153 iznose Bilješku 21 Ostali
					-21.573	troškovi poslovanja
Kumulativni efekt na RDG					0	

U nastavku je prikazana tablica usklada nekonsolidiranog GFI Financijskog izvještaja i revidiranog MSFI izvještaja za 2020. godinu, za pozicije Bilanca i Računa dobiti i gubitka (u tisućama kuna)

Stavka	GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomena
Kratkoročne obveze		21.825	Kratkoročne obveze	23.482	23.482	Prihodi budućeg razdoblja po MSFI izvještaju uključeni
Odgodeno plaćanje troškova		1.657			-1657	su u poziciju kratkoročnih obveza, po GFI izvještaju odgovaraju
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Zalihe		1.527	Zalihe	1.457	1.527	Pozicija zaliha u GFI izvještaju AOP 038 odgovara pozicijama
			Potraživanja i predumovi	70	-1.457	Zalihe i Potraživanja za dane predumove u iznosu 70
					-70	Izvještaju MSFI. U MSFI izvještaju zalihe su iskazane zajedno a Potraživanja za predumove u sklopu Potraživanja i predumova
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Potraživanja		13.137	Potraživanja i predumovi	13.207	13.207	Pozicija MSFI izvještaja Potraživanja i predumovi odgovara
Predumovi za zalihe		70			-13.137	pozicijama GFI izvještaja AOP 046 i AOP 043
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Rezerve iz dobiti		187	Rezerve	-1.922	1.922	Pozicija rezerve MSFI izvještaja odgovara pozicijama
Rezerve za vlastite dionice		358			358	AOP 071, AOP 072 i AOP 077 GFI izvještaja
Rezerve fer vrijednosti		-2.467			187	
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Obveze za zajmove, depozite		200	Posudbe	203.550	203.550	Pozicija Posudbe u MSFI izvještaju, Bilješka 15
Obveze prema bankama		13.546				odgovara zbroju pozicija
Dugoročne obveze		185.804			-203.550	GFI izvještaju AOP 095, AOP 112 i AOP 113
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Troškovi osobija		43.612	Troškovi osobija	48.395	48.395	Dio troškova u GFI izvještaju prikazan je na poziciji Ostali troškovi
Ostali troškovi		4.783			-43.612	AOP 142 u iznosu od 4.783 zajedno sa pozicijom AOP 137 čine
					-4.783	Bilješku 20.
Kumulativni efekt na RDG					0	
Ostali poslovni rashodi		301	Ostali troškovi poslovanja	12.484	12.283	Dio troškova u GFI izvještaju prikazan na poziciji Ostali troškovi
Ostali troškovi		12.183			-283	AOP 142 u iznosu 12.183 i AOP 153 iznose Bilješku 21 Ostali
					-12.000	troškovi poslovanja
Kumulativni efekt na RDG					0	

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su urediviranom godišnjem izvještaju u PDF formatu, koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zastrebke Burze i Izdavačelja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI ZA 2020. GODINU

S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvješće neovisnog revizora dioničarima	2
Izvještaj o finansijskom položaju.....	7
Račun dobiti i gubitka s izvještajem o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti	8
Izvještaj o promjenama kapitala.....	9
Izvještaj o novčanom toku.....	10
Bilješke uz finansijske izvještaje	11
Prilog I - Standardni godišnji finansijski izvještaji	
Prilog II - Izvješće posloводства za 2020. godinu	

Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske („Narodne novine“ 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20), 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, 116/18, 42/20 i 47/20). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Uprava:

Rikardo Hesky, predsjednik uprave

Danka Nekić, član uprave

Ante Barić, član uprave



Turisthotel d.d., Zadar

6. travnja 2021. godine

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

Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja dioničkog društva Turisthotel (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2020., 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 2020., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Osnova za mišljenje

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

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i uključuju prepoznate najznačajnije rizike značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed pogreške ili prijevare s najvećim učinkom na našu strategiju revizije, raspored raspoloživih naših resursa i utrošak vremena angažiranog revizijskog tima. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije 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.

Isticanje pitanja

Bez izražavanja rezerve na naše mišljenje upozoravamo na bilješku 1 – Opće informacije, uz financijske izvještaje. U istoj su objave posloводства o utjecaju pandemije COVID 19 na poslovanje Društva i s tim povezane neizvjesnosti.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

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

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

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

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

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

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

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

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji.

Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijave 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:

- prepoznajemo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijave 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 prijave je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijava 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 Društva.

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

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

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

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

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

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

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

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

1. Na dan 28. kolovoza 2020. godine imenovala nas je Glavna skupština Društva temeljem prijedloga Nadzornog odbora da obavimo reviziju godišnjih financijskih izvještaja za 2020. godinu.

2. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Društva od revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 1999. godinu do revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu što ukupno iznosi 21 godinu.

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

4. Našom zakonskom revizijom godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225, *Reagiranje na nepoštivanje zakona i regulativa* IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Društvo poštivalo zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njihovim godišnjim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njegovim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Društva, njegovu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.

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

U reviziji godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 7.000 kuna koji predstavlja približno 4,5% od ukupnog prihoda dok je značajnost za provedbu definirana u iznosu 5.600 tisuća kuna ili 3,6% ukupnog prihoda Društva. U izračunu značajnosti, kao osnovicu smo razmatrali i ukupan prihod, ukupnu imovinu i glavnice Društva te je, u uvjetima novonastalih okolnosti uzrokovanih pandemijom, određeno kako je navedeno.

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

6. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu i datuma ovog izvješća nismo Društvu i njegovim društvima koja su pod njegovom kontrolom i/ili njegovom matičnom društvu unutar EU pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Društvo.

7. Uz zakonsku reviziju, nismo pružili Društvu i društvu koje je pod njegovom kontrolom bilo koje druge nerevizorske usluge.

Izvješće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom Izvješću posloводства za 2020. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2020. godinu;

2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo Izvješće posloводства za 2020. godinu 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 Izvješću posloводства za 2020. godinu.

4. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, tekst o izjavi primjene kodeksa korporativnog upravljanja, uključen u Izvješću posloводства za 2020. godinu, je u skladu sa zahtjevima navedenim u članku 22. stavak 1. točkama 3. i 4. Zakona o računovodstvu.

5. Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, sadržana u Izvješću posloводства za 2020. godinu, uključuje informacije iz članka 22. stavak 1. točaka 2., 5., 6. i 7. Zakona o računovodstvu.

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

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

Zadar, 6. travnja 2021. godine

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


Ervin Colić
Direktor




Martina Mustać
Ovlašteni revizor

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
NA DAN 31. PROSINCA 2020. GODINE

(U tisućama kuna)	Bilješka	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2019.
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3	291.671	329.700
Predujmovi za investicije		446	400
Ulaganja u nekretnine	4	23.951	26.404
Ulaganja	5	8.288	8.680
Dani zajmovi	6	8.331	3.259
Odgođena porezna imovina	24	541	471
Ukupno dugotrajna imovina		333.228	368.914
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	7	1.306	1.692
Potraživanja i predujmovi	8	16.827	17.588
Kratkotrajna financijska ulaganja	9	157.185	203.924
Trošak budućeg razdoblja	10	308	719
Novac	11	177.230	116.660
Ukupno kratkotrajna imovina		352.856	340.583
Ukupno imovina		686.084	709.497
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	(1.922)	(1.600)
Zadržana dobit		220.881	158.107
Dobit/(gubitak) tekuće godine		(2.884)	85.317
Ukupno vlasnički kapital		472.099	497.848
Dugoročne obveze			
Posudbe	14	189.804	188.864
Ukupno dugoročne obveze		189.804	188.864
Kratkoročne obveze			
Poslovne i ostale obveze	15	8.778	15.554
Posudbe	14	13.746	5.925
Prihodi budućeg razdoblja		1.657	1.306
Ukupno kratkoročne obveze		24.181	22.785
Ukupno glavnica i obveze		686.084	709.497

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva na dan 26. veljače 2021. godine.

Predsjednik uprave

Rikardo Hesky

Član Uprave

Ante Barić

Član Uprave

Danka Nekić



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 2020. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Bilješka	2020.	2019.
Prihodi od prodaje	16	130.132	283.997
Ostali prihodi iz poslovanja	17	19.615	14.703
Poslovni prihodi		149.747	298.700
Troškovi sirovina, materijala i energije	18	(22.468)	(39.898)
Troškovi usluga	19	(13.150)	(30.815)
Troškovi osoblja	20	(45.683)	(64.577)
Amortizacija materijalne imovine	3	(55.160)	(56.835)
Amortizacija ulaganja u nekretnine	4	(2.715)	(1.198)
Vrijednosno usklađenje potraživanja		(293)	(2.916)
Ostali troškovi poslovanja	21	(12.283)	(21.299)
Poslovni rashodi		(151.752)	(217.538)
Dobit/(gubitak) iz poslovanja		(2.005)	81.162
Neto financijski prihodi / (rashodi)	22	(879)	4.155
Dobit/(gubitak) prije poreza		(2.884)	85.317
Porez na dobit	23	-	-
Neto dobit/(gubitak) tekuće godine		(2.884)	85.317
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)			
Dobitak/(gubitak) s osnova ponovnog mjerenja financijske imovine raspoložive za prodaju	5	(392)	679
Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	24	70	(122)
Neto ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja		(322)	557
Ukupna sveobuhvatna dobit/(gubitak) razdoblja		(3.206)	85.874
Zarade/(gubitak) po dionici – osnovne (u kunama)	25	(7,93)	234,66

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Dionički kapital	Vlastite dionice	Kapitalne rezerve	Rezerve	Zadržana dobit	Ukupno vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2019.	212.718	(358)	43.664	(2.157)	189.375	443.242
Isplata dividende	-	-	-	-	(31.268)	(31.268)
Neto dobit za razdoblje	-	-	-	-	85.317	85.317
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	557	-	557
Ukupna sveobuhvatna dobit razdoblja	-	-	-	557	85.317	85.874
Stanje 31. prosinca 2019.	212.718	(358)	43.664	(1.600)	243.424	497.848
Stanje 1. siječnja 2020.	212.718	(358)	43.664	(1.600)	243.424	497.848
Isplata dividende	-	-	-	-	(22.543)	(22.543)
Neto gubitak za razdoblje	-	-	-	-	(2.884)	(2.884)
Ostala sveobuhvatna dobit/(gubitak)	-	-	-	(322)	-	(322)
Ukupni sveobuhvatni gubitak razdoblja	-	-	-	(322)	(2.884)	(3.206)
Stanje 31. prosinca 2020.	212.718	(358)	43.664	(1.922)	220.881	472.099

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Poslovne aktivnosti		
Novčani priljev generiran poslovanjem (bilješka 26)	51.687	145.115
Ulagačke aktivnosti		
Nabava dugotrajne materijalne imovine	(17.393)	(30.991)
Prodaja, rashod dugotrajne imovine	-	70
(Povećanje)/smanjenje predujmova	(46)	730
(Povećanje)/smanjenje danih zajmova i depozita	(5.072)	74.244
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajnih financijskih ulaganja	45.176	(113.738)
Neto novčani priljev/(odljev) korišten za ulagačke aktivnosti	22.665	(69.685)
Financijske aktivnosti		
Povećanje dugoročnih obveza po kreditima	940	13.549
Povećanje kratkoročnih obveza po kreditima	7.821	19
Isplaćena dividenda	(22.543)	(31.268)
Neto novčani odljev iz financijskih aktivnosti	(13.782)	(17.700)
Neto povećanje novca	60.570	57.730
Promjene novca		
Na početku godine	116.660	58.930
Na kraju godine (bilješka 11)	177.230	116.660
Povećanje novca	60.570	57.730

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKA 1 – OPĆE INFORMACIJE

„Turisthotel“ d.d., Zadar (Društvo), OIB:74204012744, posluje u Republici Hrvatskoj. Društvo obavlja ugostiteljske, turističke i ostale usluge od kojih je 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 2020. godine dionice Društva nalaze se na Redovitom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura Društva prikazana je u bilješci 12.

Temeljem izmjene Statuta, Nadzorni odbor je dana 6. listopada 2020. godine odobrio višečlanu upravu. Na mjesto predsjednika uprave Društva imenovan je gospodin Rikardo Hesky, dok su gospođa Danka Nekić i gospodin Ante Barić imenovani članovima uprave. Članovi Nadzornog odbora su: gospodin Frane Skoblar (predsjednik), gospodin Mate Bilaver (zamjenik predsjednika), gospodin Ante Barić (član), gospodin Miljenko Alerić (član) i gospodin Zorislav Vidović (član). Članovi revizijskog odbora su ujedno i članovi Nadzornog odbora: gospodin Mate Bilaver (predsjednik), gospodin Frane Skoblar (zamjenik predsjednika) i gospodin Zorislav Vidović (član).

Svjetska zdravstvena kriza uzrokovana pandemijom COVID-19 nastavlja se i u 2021. godini, a time i njezin utjecaj na gospodarske aktivnosti na globalnoj razini pa samim time posljedično i na Društvo. Mjere koje su poduzimane u svrhu sprečavanja širenja bolesti uzrokovale su prestanak obavljanja ili značajno smanjenje gospodarske djelatnosti i poslovnih aktivnosti poslovnih subjekata u ugostiteljstvu i turizmu. Navedeno se odrazilo na poslovanje Društva, s obzirom da vlastitu temeljnu djelatnost ugostiteljstva i turizma obavlja u kampu, hotelijerstvu, ugostiteljskim objektima i cateringu. Zbog nastale zdravstvene krize uzrokovane pandemijom Covid-19, i njezinih razornih učinaka na sveukupno gospodarstvo u okruženju i šire, došlo je do pada gospodarskih aktivnosti. U konačnici, negativni učinci za Društvo pojavljuju se u vezi visokog tržišnog rizika, smanjenja prihoda i posljedično utječu na rizik likvidnosti i buduće gubitke u poslovanju.

Plan za poslovnu 2021. godinu trebao bi se temeljiti na principima odgovornog i održivog poslovanja s primarnim ciljem očuvanja i zaštite života i zdravlja gostiju i zaposlenika, osiguranja dugoročne poslovne i financijske stabilnosti Društva, njegove imovine i kapitala, te daljnjeg očuvanja poslovnih aktivnosti. Društvo provodi prilagodbu poslovnih procesa novonastalim okolnostima posebno očuvanje tekuće likvidnosti kao i optimalizaciju svih troškova poslovanja. Društvo je koristilo i namjerava koristiti, koliko to bude moguće i dostupno, vladine mjere potpore gospodarstvu radi ublažavanja posljedica izazvanih pandemijom. Društvo kontinuirano pruža usluge, koje nisu pod ograničenjima, pranja rublja, usluge zakupa, a tijekom prošlih godina je formiralo rezerve koje omogućuju financijsku stabilnost. Očekuje se da će poslovne aktivnosti Društva biti u znatnoj mjeri manje u odnosu na ostvarene u ranijim godinama, ali ipak moguće s obzirom na očekivanu procijepljenost građana EU i Hrvatske i namjere reguliranja istog uvođenjem „Covid putovnica“, a u uvjetima nove i do sada nepoznate opasnosti nesigurnost nije moguće prognozirati.

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 2020. godine bio je u odnosu na USD 6,14 i EUR 7,54 (31. prosinca 2019. USD 6,65 i EUR 7,44).

(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 2020. godine:

- MRS 1 i MRS 8: Definicija značajnog (izmjene i dopune), stupio na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine
- MSFI 3: Poslovna spajanja (izmjene i dopune), stupio na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine.
- MSFI 9, MRS 39 i MSFI 7 (izmjene i dopune) stupio na snagu za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020. godine.
- Dodatak MSFI 16 Najmovi: „Olakšice u slučaju ugovora o najmu povezanih sa COVID-19, stupio na snagu 1. lipnja 2020. godine.

Menadžment se upoznao sa izmjenama i ne očekuje njihov značajan utjecaj na financijsko izvještavanje Društva.

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

Objavljeni su:

- novi MSFI 17: Ugovori o osiguranju, stupa na snagu za godišnja razdoblja na dan ili nakon 1. siječnja 2021. godine
- Godišnja poboljšanja iz ciklusa 2018-2020. godine koja predstavljaju dopune MSFI-ja su na snazi od 1. siječnja 2022. godine i obuhvaćaju:
MSFI 1 „Prva primjena Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja“ (izmjene i dopune)
MSFI 9 „Financijski instrumenti“ (izmjene i dopune)
MSFI 16 „Najmovi“ (izmjene i dopune)
MRS 41 „Poljoprivreda“ (izmjene i dopune)

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Uprava predviđa da će od gore navedenog standarda i poboljšanja oni koji su primjenjivi biti korišteni u financijskim izvještajima Društva za razdoblja od kada budu na snazi, te da njihovo usvajanje neće imati značajan utjecaj na financijske izvještaje Društva u razdoblju primjene.

(c) Izvještavanje o poslovnim segmentima

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

(d) Priznavanje prihoda

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

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

(e) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

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

(f) Troškovi prodaje, opći i administrativni troškovi

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

(g) Investicijsko i tekuće održavanje

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

(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.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(i) Odgođeni porez na dobit

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

(j) Strana sredstva plaćanja

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

(k) Ulaganja

Financijska imovina klasificira se u kategorije imovine „drži se radi naplate i prodaje“, „drži se radi naplate“ i „ostali modeli“. 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 koja se drži radi naplate i prodaje i knjiži se prema fer vrijednosti. U slučaju ulaganja u glavnične instrumente koji ne kotiraju na aktivnom tržištu i čija se vrijednost ne može pouzdano izmjeriti ista se iskazuju po trošku ulaganja.

Pozitivne ili negativne razlike koje nastaju promjenom fer vrijednosti priznaju se izravno u vrijednosti rezerviranja za ponovnu procjenu ulaganja. Ako dođe do prodaje ulaganja ili se provede usklađivanje, kumulativna dobit ili gubitak koji se ranije knjižio kao rezerviranje za ponovnu procjenu vrijednosti ulazi u dobit ili gubitak razdoblja. Vrijednost ulaganja prema uvjerenju Uprave nije niža od neto knjigovodstvene vrijednosti.

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

(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.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Trošak nabave uključuje sve troškove izravno u vezi 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:

	<u>2020.</u>	<u>2019.</u>
Građevinski objekti	2,5-10 godina	2,5-10 godina
Oprema	1-10 godina	1-10 godina

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

(m) Ulaganja u nekretnine

Ulaganja u nekretnine čine građevinski objekti sa pripadajućim zemljište, koja se drže u svrhu stjecanja prihoda od najma, rasta tržišne vrijednosti ili oboje. Tretiraju se kao dugotrajna imovina i iskazuju po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti. Trošak nabave obuhvaća kupovnu cijenu i sve direktne troškove vezane uz nabavu.

Ispravak vrijednosti se iskazuje terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj (linearnoj) metodi kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost ulaganja u nekretnine tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe od 10 godina.

Zemljište se ne amortizira jer se smatra da ima neograničen vijek uporabe.

(n) Zalihe

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

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(o) 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.

(p) 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.

(r) 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.

(s) 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.

(t) 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.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(u) 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.

(v) 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 2020. 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 31.12.2019.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	51.643	283.041	14.577	29.193	378.454
Povećanja - nabava	-	-	-	30.991	30.991
Prijenos na ulaganja u nekretnine (bilješka 4)	(2.630)	(4.261)	-	(15.949)	(22.840)
Prijenos sa investicija u tijeku	-	29.430	4.778	(34.208)	-
Prodaja - rashod	-	-	(70)	-	(70)
Trošak amortizacije	-	(46.031)	(10.804)	-	(56.835)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	49.013	262.179	8.481	10.027	329.700
Stanje 31. prosinca 2019.					
Nabavna vrijednost	49.013	598.230	87.588	10.027	744.858
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(336.051)	(79.107)	-	(415.158)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.013	262.179	8.481	10.027	329.700
Za godinu koja je završila 31.12.2020.					
Početno neto knjigovodstveno stanje	49.013	262.179	8.481	10.027	329.700
Povećanja - nabava	-	-	-	17.393	17.393
Prijenos na ulaganja u nekretnine (bilješka 4)	-	-	-	(262)	(262)
Prijenos sa investicija u tijeku	-	13.643	3.213	(16.856)	-
Trošak amortizacije	-	(46.929)	(8.231)	-	(55.160)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	49.013	228.893	3.463	10.302	291.671
Stanje 31. prosinca 2020.					
Nabavna vrijednost	49.013	611.869	89.517	10.302	760.701
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(382.976)	(86.054)	-	(469.030)
Neto knjigovodstvena vrijednost	49.013	228.893	3.463	10.302	291.671

Na dijelu građevinskih objekata (zgrade – apartmani) s pripadajućim zemljištem u turističkom naselju Zaton, nabavne vrijednosti u iznosu od 140.276 tisuća kuna, upisano je založno pravo u zemljišnim knjigama u korist OTP Banke d.d. Zadar za osiguranje povrata dugoročnih kredita (vidi bilješku 14). Na građevinskim objektima Callegra i hostela Forum s pripadajućim zemljištem nabavne knjigovodstvene vrijednosti od 46.600 tisuća 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 FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 4 – ULAGANJA U NEKRETNINE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Zemljište	Građevinski objekti	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2019.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	963	3.799	4.762
Donos sa dugotrajne materijalne imovine	2.630	20.210	22.840
Trošak amortizacije	-	(1.198)	(1.198)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	3.593	22.811	26.404
Stanje 31. prosinca 2019.			
Nabavna vrijednost	3.593	27.106	30.699
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(4.295)	(4.295)
Neto knjigovodstvena vrijednost	3.593	22.811	26.404
Za godinu koja je završila 31.12.2020.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	3.593	22.811	26.404
Donos sa dugotrajne materijalne imovine (bilješka 3)	-	262	262
Trošak amortizacije	-	(2.715)	(2.715)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	3.593	20.358	23.951
Stanje 31. prosinca 2020.			
Nabavna vrijednost	3.593	27.368	30.961
Akumulirani ispravak vrijednosti	-	(7.010)	(7.010)
Neto knjigovodstvena vrijednost	3.593	20.358	23.951

Ulaganja u nekretnine obuhvaćaju poslovne prostore i građevinske objekte sa pripadajućim zemljištem nabavljene s namjerom iznajmljivanja.

U tijeku godine ostvareni su prihodi od najma ulaganja u nekretnine u iznosu od 1.156 tisuća kuna, dok su troškovi poslovanja koji se tiču ulaganja u nekretnine iznosili 2.967 tisuća kuna.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 5 – ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Ulaganje u društvo kćer		
Praonica Plat d.o.o., Plat	4.984	4.984
Ulaganja u nepovezana društva (do 20 % temeljnog kapitala)		
Croatia Airlines d.d., Zagreb	209	209
HT d.d., Zagreb	1.055	1.055
Jadransko osiguranje d.d.	2.078	2.078
Auto Hrvatska d.d., Zagreb	2.690	2.690
	<u>6.032</u>	<u>6.032</u>
Ispravak vrijednosti ulaganja	(3.009)	(2.617)
	<u>3.023</u>	<u>3.415</u>
Ostala ulaganja		
Udruga „Petar Zoranić“ Tankerske plovidbe d.d.	281	281
	<u>281</u>	<u>281</u>
Sveukupno ulaganja	<u>8.288</u>	<u>8.680</u>

Ulaganje u ovisno društvo se odnosi na 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 2019.	8.001
Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance	<u>679</u>
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2019.	<u>8.680</u>
Cijena koštanja ili vrednovanje	
1. siječnja 2020.	8.680
Efekti svođenja na fer vrijednost na dan bilance	<u>(392)</u>
Neto knjigovodstvena vrijednost 31. prosinca 2020.	<u>8.288</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 6 – DANI ZAJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Pozajmica trgovačkom društvu	-	2.977
Financijske pozajmice - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	8.085	-
Zajmovi zaposlenima - ostalo	246	282
Ukupno dani zajmovi i depoziti	8.331	3.259

Kratkotrajna financijska pozajmica odobrena povezanom društvu uz porezno priznatu kamatnu stopu za povezana društva je Anexom od 2. siječnja 2020. godine prolongirana do 31. prosinca 2022. godine te je evidentirana na dugotrajnu financijsku imovinu (bilješka 9).

Financijski zajmovi odobreni su zaposlenicima Društva uz godišnju kamatu od 4% godišnje.

BILJEŠKA 7- ZALIHE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Sirovine i materijal	1.148	1.510
Rezervni dijelovi	87	82
Sitan inventar	71	100
	1.306	1.692

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 8 – POTRAŽIVANJA I PREDUJMOVI

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Potraživanja za dane predujmove	70	577
Potraživanja temeljem prodaje na domaćem tržištu	8.479	12.194
Potraživanja temeljem prodaje - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	3.744	3.289
Potraživanja temeljem prodaje na inozemnom tržištu	3.421	3.327
Potraživanja od državnih institucija	3.468	138
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	1.288	1.288
Potraživanja od zaposlenih	50	126
Potraživanja za plaćena jamstva	326	282
Potraživanja za kamate	236	341
Potraživanja za kamate - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	139	395
	<u>21.221</u>	<u>21.957</u>
Ispravak vrijednosti potraživanja za porez na dodanu vrijednost	(1.288)	(1.288)
Ispravak vrijednosti potraživanja temeljem prodaje	(2.925)	(2.879)
Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja - kamate	(181)	(202)
	<u>(4.394)</u>	<u>(4.369)</u>
	16.827	17.588

U tijeku godine izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca čija je naplata neizvjesna u iznosu od 129 tisuća kuna dok je u tijeku godine naplaćeno 5 tisuća kuna ranije otpisanih potraživanja od kupaca. Iz evidencije kupaca je brisano potraživanja u iznosu od 78 tisuća kuna.

BILJEŠKA 9 – KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Depozit kod OTP banke d.d., Zadar	75.547	74.426
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	850	941
Ulaganja u investicijske fondove	77.753	118.778
Financijske pozajmice - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	-	9.515
Financijske pozajmice trgovačkim društvima	3.087	316
	<u>157.237</u>	<u>203.976</u>
Ispravak vrijednosti pozajmica trgovačkim društvima	(52)	(52)
	157.185	203.924

Depozit kod OTP banke d.d., Zadar je devizni depozit u eurima uz fiksnu kamatnu stopu na razdoblje od godinu dana.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 9 – KRATKOTRAJNA FINACIJSKA ULAGANJA (nastavak)

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.

Društvo posjeduje udjele u OTP euro novčanom fondu, ERSTE ADRIATIC BOND otvorenom investicijskom fondu i Intercapital Asset management LTD otvorenom investicijskom fondu.

Pozajmica trgovačkom društvu je odobrena na rok od 4 godine, uz kamatnu stopu od 6% i osigurana je financijskim instrumentima. Pozajmica dospijeva 30. lipnja 2021. godine te je na 31. prosinca 2020. godine evidentirana na kratkotrajnu imovinu.

BILJEŠKA 10 – TROŠAK BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Računi za predujam isplaćeni dobavljačima	258	15
Unaprijed plaćeni troškovi	51	704
	309	719

BILJEŠKA 11 – NOVAC

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Devizni račun	156.762	76.239
Žiro račun	20.467	40.419
Blagajna	1	2
	177.230	116.660

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. 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 2019.	212.718	(358)	43.664	256.024
Stanje 31. prosinca 2020.	212.718	(358)	43.664	256.024

Dionički kapital obuhvaća ukupno 366.756 dionica, svaka s nominalnom vrijednošću od 580,00 kuna (2019.: 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 2020. godine, prema knjizi dionica, bio je 3.172 komada (2019.: 3.172).

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

	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2019.
Turisthotel d.d., Zadar (vlastite dionice)	0,86	0,86
AZ Obvezni mirovinski fond	8,28	3,25
AZ Dobrovoljni mirovinski fond	2,94	2,75
Ostali dioničari	87,92	93,14
	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>

BILJEŠKA 13 – REZERVE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Zakonske rezerve	187	187
Rezerve za vlastite dionice	358	358
Rezerve fer vrijednosti	(2.467)	(2.145)
	<u>(1.922)</u>	<u>(1.600)</u>

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 13 – REZERVE (nastavak)

Promjene u rezervama u tijeku 2020. godine su:

Rezerve fer vrijednosti

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
1. siječnja	(2.145)	(2.702)
Usklađenje financijske imovine s tržišnim vrijednostima	(322)	557
31. prosinca	(2.467)	(2.145)

Rezerve fer vrijednosti odnose se na usklađenje vrijednosti dugotrajne financijske imovine koja se drži radi naplate i prodaje.

BILJEŠKA 14 – POSUDBE

<i>(U tisućama kuna)</i>	Prvobitno odobrena glavnica	Kamata	2020.	2019.
Kratkoročne				
Udruga „Petar Zoranić“, Zadar		5,89%	200	200
			200	200
Plus: Tekuće dospjeće dug posudbi			13.546	5.725
Ukupno kratkoročni dio			13.746	5.925
Dugoročne				
OTP banka d.d., Zadar	EUR 7.307.692,34	1,9 %	55.077	60.113
OTP banka d.d., Zadar	EUR 14.672.846,49	1,9 %	110.588	97.263
Erste& Steiermaerkische Bank d.d.	EUR 5.000.000,00	1,9 %	37.685	37.213
			203.350	194.589
Minus: Tekuće dospjeće dug. posudbi			(13.546)	(5.725)
Ukupno dugoročni dug			189.804	188.864
Ukupno posudbe			203.550	194.789

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 14 – POSUDBE (nastavak)

Društvo koristi tri dugoročna kredita u 2020. godini i to:

- kod OTP Banke d.d. u iznosu od 7.307.692,34 EUR-a za zatvaranje dugoročnog kredita iz 2013. g. iz sredstava HBOR-a. Ugovorena je otplata u 25 jednakih polugodišnjih rata od kojih zadnja dospijeva 30. lipnja 2030. godine.

- kod OTP Banke d.d. u iznosu od 14.672.846,49 EUR-a za financiranje investicije u TN Zaton. Ugovorena je otplata u 24 jednake polugodišnje rate od kojih prva dospijeva 1. srpnja 2021. godine, a zadnja 1. siječnja 2033. godine.

- kod Erste&Steiermaerkische Bank d.d. u iznosu od 5.000.000,00 EUR-a za izgradnju, kupnju, dogradnju ili rekonstrukciju turističkih kapaciteta. Otplata je ugovorena u 24 jednake polugodišnje rate od kojih prva dospijeva 1. ožujka 2021. godine, a zadnja 1. rujna 2032. godine.

Ugovorene kamate na kredite su fiksne, a povrat istih je osiguran financijskim instrumentima te zasnivanjem založnog prava na nekretninama (vidi bilješku 3).

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

(U tisućama kuna)

2021.	13.546
2022.	18.154
2023.	18.154
2024.	18.154
2025.	18.153
Nakon 2025. godine	117.189
	<u>203.350</u>

BILJEŠKA 15 - POSLOVNE I OSTALE OBEVEZE

(U tisućama kuna)

	2020.	2019.
Obveze prema dobavljačima	2.770	5.617
Obveze prema dobavljačima - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	863	3.537
Obveze za nefakturiranu robu	45	30
Obveze za predujmove	736	782
Obveze prema zaposlenima	1.893	2.284
Porez i doprinosi iz/na plaće	1.040	1.298
Obveze za porez na dodanu vrijednost	338	676
Ostali porezi i doprinosi	11	120
Obveze za komunalnu naknadu	287	92
Obveze za kamate	42	527
Obveze za dividendu	379	324
Ostale obveze	374	267
	<u>8.778</u>	<u>15.554</u>

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

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

Tri su osnovna segmenta: turizam i ugostiteljstvo, praonica rublja te ulaganje u nekretnine.

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

Segment „Praonica rublja“ obuhvaća usluge pranja rublja.

Segment „Ulaganje u nekretnine“ obuhvaća usluge od najma.

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

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 31.12.2020. godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Ulaganje u nekretnine	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	99.175	-	99.175
Prihodi od ostalih usluga	85	741	106	932
Prihod od pranja rublja	17.653	140	-	17.793
Prihodi od prodaje robe	-	19	-	19
Prihodi od ostalih usluga-Grupa, P.Plat d.o.o.	-	-	128	128
Zakupnine - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	-	-	204	204
Zakupnine	-	4.233	952	5.185
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	6.696	-	6.696
Ukupan prihod	17.738	111.004	1.390	130.132
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta - operativna dobit	(4.493)	4.065	(1.577)	(2.005)
Neto financijski prihod/(rashod)	25	(904)	-	(879)
Gubitak prije poreza	(4.468)	3.161	(1.577)	(2.884)
Gubitak nakon poreza	(4.468)	3.161	(1.577)	(2.884)
<i>Imovina i obveze</i>				
Imovina segmenta	12.981	626.958	23.951	663.890
Neraspoređena imovina				22.194
Ukupna imovina				686.084
Obveze segmenta	814	213.171	-	213.985
<i>Ostali podaci o segmentu</i>				
Kapitalna ulaganja	1.341	15.766	262	17.369
Neraspoređena kapitalna ulaganja				24
Ukupna kapitalna ulaganja				17.393
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	4.371	47.751	2.715	54.837
Am.neraspoređenih nekret., postr. i opreme				3.038
Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme				57.875

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

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

<i>Za godinu koja je završila 31.12.2019. godine (u tisućama kuna)</i>	Praonica rublja	Turizam i ugostiteljstvo	Ulaganje u nekretnine	Ukupno
<i>Prihodi</i>				
Prihodi od ugostiteljskih i turističkih usluga	-	222.476	-	222.476
Prihodi od ostalih usluga	103	1.287	55	1.445
Prihodi od pranja rublja-Grupa,Praonica Plat	1.120	830	-	1.950
Prihod od pranja rublja	43.764	375	-	44.139
Prihodi od prodaje robe	204	271	-	475
Zakupnine	-	5.210	2.228	7.438
Prihodi od cateringa i ustupanje osoblja	-	6.074	-	6.074
Ukupan prihod	45.191	236.523	2.283	283.997
<i>Rezultat</i>				
Rezultat segmenta - operativna dobit	8.745	72.319	98	81.162
Neto financijski prihod	4	4.151	-	4.155
Dobit prije poreza	8.749	76.470	98	85.317
Neto dobit godine	8.749	76.470	98	85.317
<i>Imovina i obveze</i>				
Imovina segmenta	18.299	639.897	26.404	684.600
Neraspoređena imovina				24.897
Ukupna imovina				709.497
Obveze segmenta	1.220	210.429	-	211.649
<i>Ostali podaci o segmentu</i>				
Kapitalna ulaganja	2.425	11.075	15.949	29.449
Neraspoređena kapitalna ulaganja				1.542
Ukupna kapitalna ulaganja				30.991
Amortizacija nekret., postrojenja i opreme	5.407	48.134	1.198	54.739
Am.neraspoređenih nekret., postr. i opreme				3.294
Ukupna amortizacija nekret., postr. i opreme				58.033

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 16 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (nastavak)

Prihodi – po zemljopisnom području

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

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Prihodi od pružanja usluga u zemlji	29.988	61.995
Prihodi od pružanja usluga u zemlji-Grupa, Praonica Plat d.o.o.	332	1.950
Prihodi od pružanja usluga u inozemstvu	93.116	213.978
Prihodi od cateringa i ustupanja osoblja	6.696	6.074
	130.132	283.997

BILJEŠKA 17 - OSTALI PRIHODI IZ POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Prihodi od subvencija, donacija, sponzorstva i sl.	831	49
Državne potpore za očuvanje radnih mjesta – Covid 19	15.907	-
Prodaja materijalne imovine	856	48
Prodaja dug. materijalne imovine-Grupa,Praonica Plat d.o.o.	33	666
Viškovi materijala	266	603
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	243	11.332
Prihodi od neiskorištenih akontacija	90	226
Ostali prihodi	1.389	1.779
	19.615	14.703

BILJEŠKA 18 - TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA I ENERGIJE

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Utrošene sirovine i materijal za usluge u zemlji	11.429	24.165
Utrošena energija	5.126	7.947
Rezervni dijelovi i sitni inventar	5.913	7.786
	22.468	39.898

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 19 - TROŠKOVI USLUGA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Prijevoz, telefon, poštarina	1.844	3.771
Popravci i održavanje	4.827	12.219
Troškovi propagande	1.810	3.977
Zakupnine	302	524
Komunalne usluge	2.060	4.087
Ostale usluge - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	777	3.742
Ostale usluge	1.530	2.495
	13.150	30.815

BILJEŠKA 20 - TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Neto plaće	25.507	36.154
Porez i doprinosi iz/na plaće	15.604	22.142
Naknade po ugovorima - sezonski rad	138	907
Trošak prijevoza i terenski dodaci	2.372	3.520
Ostala materijalna prava zaposlenih	2.062	1.855
	45.683	64.578

Društvo je tijekom godine imalo prosječno 304 zaposlenika (2019.:561). Broj stalno zaposlenih je 192 i 78 stalnih sezonaca, a isti se, uvjetovan potrebama posla u tijeku godine i sezonski, povećava.

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 21 - OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Troškovi putovanja	169	478
Intelektualne usluge	782	983
Usluge student servisa	565	2.012
Usluge agencija	2.633	5.868
Ostale usluge	1.031	1.842
Reprezentacija	577	1.260
Troškovi osiguranja	690	865
Nadzorni odbor - povezane stranke	514	415
Komunalna naknada	2.218	2.278
Naknade, ostali porezi i doprinosi	1.350	2.400
Naknade bankama	121	244
Provizija za kartično poslovanje	317	718
Donacije, pomoći	306	608
Ostali troškovi	1.010	1.328
	12.283	21.299

BILJEŠKA 22 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI /(RASHODI)

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Financijski prihodi		
Pozitivne tečajne razlike	2.381	881
Prihodi od kamata	962	781
Prihodi od kamata - Grupa, Praonica Plat d.o.o.	310	354
Prihodi od dividendi	22	126
Nerealizirani dobiti od poslovnih udjela	1.775	6.752
	5.450	8.894
Financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike	(2.715)	(662)
Rashodi od kamata	(3.404)	(3.813)
Ostali financijski rashod - nerealizirani gubici	(210)	(264)
	(6.329)	(4.739)
Neto financijski prihodi /(rashodi)	(879)	4.155

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 23 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 18% (2019.: 18%). Na dan 31. prosinca 2020. godine nije bilo obveze plaćanja poreza na dobit temeljem porezne bilance. U postupku izračuna poreza na dobit utvrđen je porezni gubitak, u iznosu od 16.997 tisuće kuna, koji se prenosi do 2025. godine. Mogućnost prijenosa poreznog gubitka u buduće razdoblje istječe nakon 5 godina.

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>	31.12.2020.	31.12.2019.
Dobit/gubitak prije oporezivanja	(2.884)	85.317
Obračun poreza po stopi od 18 %	-	15.357
Porezni učinak neto porezno nepriznatog rashoda	327	321
Porezni učinak neto neoporezivog prihoda	(2.879)	(1.264)
Oslobođenje temeljem olakšice prema čl. 8. i 9. Zakona o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja	-	(14.414)
Porezna obveza	-	-

Sredstva odgođenog poreza na gubitak priznaju se kao odgođena porezna imovina samo u onom iznosu u kojem je vjerojatno da će se ostvariti povezana porezna olakšica. Porezna imovina temeljem poreznog gubitka nije se priznala u ovim financijskim izvještajima zbog toga što je neizvjesno da će se ta olakšica iskoristiti.

Društvo je u svibnju 2019. godine dobilo Potvrdu Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta kojom se, sukladno Zakonu o poticanju investicija i unapređenju investicijskog okruženja oslobađa plaćanja poreza na dobit i to prema novom rješenju od 2. svibnja 2019. godine, temeljem koje je oslobođenje ishodeno u iznosu od 47.352 tisuće kuna, a za razdoblje iskorištenja od 2017. do 2027. godine. Preostala olakšica iznosi 23.638 tisuća kuna.

BILJEŠKA 24 – ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina mjeri se aktualnom poreznom stopom od 18% (2019. : 18 %) u skladu s propisima o porezu na dobit.

Promjene na računu odgođene porezne imovine:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Na početku godine	471	593
- porezni učinci mjerenja financijske imovine (bilješka 5)	70	(122)
Na kraju godine	541	471

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. 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 11).

	2020.	2019.
Neto dobit/(gubitak) dioničara (u tisućama kuna)	(2.884)	85.317
Prosječno ponderirani broj izdanih redovnih dionica	363.584	363.584
Osnovna zarada/(gubitak) po dionici (u kunama)	(7,93)	234,66

BILJEŠKA 26 - NOVAC GENERIRAN POSLOVANJEM

Usklađenje dobiti s novcem generiranim poslovanjem:

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Dobit/(gubitak)	(2.884)	85.317
Usklađenje za:		
Amortizacija materijalne imovine (bilješka 3)	55.160	56.835
Amortizacija ulaganja u nekretnine (bilješka 4)	2.715	1.198
Nerealizirani gubici od financijske imovine	1.563	6.463
Promjene u obrtnom kapitalu		
- potraživanja od kupaca	3.212	(2.505)
- potraživanja za dane predujmove	507	350
- ostala potraživanja	(2.958)	(676)
- zalihe	386	7
- troškovi budućeg razdoblja	411	(458)
- obveze prema dobavljačima	(5.552)	445
- obveze prema zaposlenima	(391)	175
- ostale obveze	(833)	522
- prihod budućeg razdoblja	351	(2.558)
Novčani priljev generiran poslovanjem	51.687	145.115

TURISTHOTEL d.d., ZADAR
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 27 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Na dan 31. prosinca 2020. godine Društvo je imalo jedno ovisno društvo (vidi bilješku 5). 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 2.865 tisuća kuna (2019: 2.504 tisuće kuna). Ukupna naknada ključnom menadžmentu je uključena u troškove osoblja dok je naknada Nadzornom odboru u iznosu od 514 tisuća kuna (2019: 415 tisuća kuna) uključena u ostale troškove poslovanja.

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

<i>(U tisućama kuna)</i>	2020.	2019.
Potraživanje od kupaca (bilješka 8)	3.744	3.289
Potraživanja za kamate (bilješka 8)	139	395
Financijske pozajmice (bilješka 6 i bilješka 9)	8.085	9.515
Obveze prema dobavljačima (bilješka 15)	863	3.537

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>	2020.	2019.
Prihod od pružanja usluga (bilješka 16)	332	1.950
Prihod od prodaje dugotrajne materijalne imovine (bilješka 17)	33	666
Troškovi ostalih usluga (bilješka 19)	777	3.742
Prihod od kamata (bilješka 22)	310	395

BILJEŠKA 28 – POTENCIJALNE OBVEZE

Po nalogu Društva izdana je bankovna garancija za dobro izvršenje ugovornih obveza Društva prema njegovom partneru u ukupnom iznosu od 405 tisuća kuna.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020.

do

31.12.2020.

Godina:

2020

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03136582

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

060001921

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

74204012744

LEI:

74780000H0AHRBFJ603

Šifra ustanove:

360

Tvrtka izdavatelja: **TURISTHOTEL D.D.**

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

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

340

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RD

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Danijela Perica**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **023205563**

Adresa e-pošte:

danijela.perica@turisthotel.com.hr

Revizorsko društvo:

Revicon d.o.o.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

Martina Mustać

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: TURISTHOTEL D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	368.914.173	333.227.930
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	356.503.997	316.067.920
1. Zemljište	011	49.013.029	49.013.029
2. Građevinski objekti	012	262.179.018	228.893.309
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.312.022	3.293.830
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	400.000	445.786
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.026.577	10.302.147
8. Ostala materijalna imovina	018	168.927	168.927
9. Ulaganje u nekretnine	019	26.404.424	23.950.892
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	11.939.221	16.618.473
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	4.984.138	4.984.138
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	8.084.989
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	3.696.117	3.303.995
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	3.258.966	245.351
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	470.955	541.537
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	339.862.951	352.547.926
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.268.479	1.376.191
1. Sirovine i materijal	039	1.691.941	1.306.115
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	576.538	70.076
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	17.010.916	16.757.211
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	3.683.562	3.883.361
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	13.062.774	9.356.057
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	126.300	49.495
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	138.280	3.468.298
6. Ostala potraživanja	052	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	203.923.984	157.184.718

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	9.514.989	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	119.719.395	78.603.011
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	74.689.600	78.581.707
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	116.659.572	177.229.806
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	719.500	308.595
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	709.496.624	686.084.451
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	3.222.191	1.364.173
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	497.847.495	472.099.882
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	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-2.145.460	-2.467.000
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	-2.145.460	-2.467.000
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	158.106.482	220.881.248
1. Zadržana dobit	082	158.106.482	220.881.248
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	85.316.974	-2.883.865
1. Dobit poslovne godine	085	85.316.974	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	2.883.865
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	188.863.794	189.803.758
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	188.863.794	189.803.758
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	21.479.246	22.524.206
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	3.537.376	863.041
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	200.000	200.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	6.190.857	13.545.811
7. Obveze za predujmove	114	782.085	736.152

8. Obveze prema dobavljačima	115	5.707.617	2.857.007
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	2.360.190	1.893.610
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	2.377.014	1.768.122
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	379.213
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	324.107	281.250
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	1.306.089	1.656.605
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	709.496.624	686.084.451
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	3.222.191	1.364.173

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: TURISTHOTEL D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	298.700.486	149.747.381
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	2.615.873	331.605
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	282.047.181	129.800.375
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	14.037.432	19.615.401
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	217.538.510	151.751.940
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	70.712.422	35.617.658
a) Troškovi sirovina i materijala	134	39.897.773	22.468.483
b) Troškovi prodane robe	135	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	30.814.649	13.149.175
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	58.296.279	41.111.291
a) Neto plaće i nadnice	138	36.154.411	25.507.108
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	14.201.034	10.103.793
c) Doprinosi na plaće	140	7.940.834	5.500.390
4. Amortizacija	141	58.032.488	57.874.541
5. Ostali troškovi	142	27.476.626	16.592.747
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	2.915.827	293.096
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	2.915.827	293.096
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	104.868	262.607
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	8.893.952	5.450.180
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	353.598	310.001
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	22.200
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	907.455	961.991
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	881.462	2.381.179
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	6.727.558	1.773.242
10. Ostali financijski prihodi	164	23.879	1.567
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	4.738.954	6.329.487
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	3.812.660	3.404.065
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	661.736	2.715.277
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	264.558	210.145
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0
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	307.594.438	155.197.561
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	222.277.464	158.081.427
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	85.316.974	-2.883.866
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	85.316.974	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-2.883.866
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	85.316.974	-2.883.866
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	85.316.974	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-2.883.866
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	85.316.974	-2.883.865
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	679.060	-392.123
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	679.060	-392.123
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u	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	122.231	-70.582
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	556.829	-321.541
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	85.873.803	-3.205.406
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: TURISTHOTEL D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	85.316.974	-2.883.865
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	64.495.488	59.437.638
a) Amortizacija	003	58.032.488	57.874.541
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	6.463.000	1.563.097
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	149.812.462	56.553.773
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-4.789.210	-4.402.580
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.051.111	-6.309.994
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-3.181.549	253.705
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	357.662	892.288
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-3.016.434	761.421
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	145.023.252	52.151.193
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	-465.796
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	145.023.252	51.685.397
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	148.374	405.382
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	799.923	118.256.086
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	948.297	118.661.468
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-30.990.824	-17.393.440
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-1.452.002	-2.021.937
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-38.190.657	-76.579.760
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-70.633.483	-95.995.137
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-69.685.186	22.666.331
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	13.659.538	12.145.961
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	2.420.798
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	13.659.538	14.566.759
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-5.806.045

2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-31.268.224	-22.542.208
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-31.268.224	-28.348.253
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-17.608.686	-13.781.494
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	57.729.380	60.570.234
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	58.930.192	116.659.572
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	116.659.572	177.229.806

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2020 do 31.12.2020

u milijunima

Razvrstavanje imovine kapitala matice

Ovisno postroje	ADP matice	Tehnički (uzastani kapital)	Kapitalni rezervi	Zakonski rezervi	Rezerve za opće dionice	Vlasni dionici u vrijednosti (uključujući vlastite)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Za vrijednost imovine kapitala raspodijeljene na dionice	Ukupni dio udjela u drugim tvrtkama	Ukupni dio udjela u drugim tvrtkama	Ukupni dio udjela u drugim tvrtkama	Zadržana dobit i preneseni gubitak	Dobit i gubitak godišnjice godine	Ukupni raspodijeljeni imovinski kapitali matice	Manjinski udjeli u drugim tvrtkama	Ukupni kapitali matice	
																			1
Imovinski kapitali																			
1. Stanje na dan početka razdoblja - početna godine	81	212,716,460	43,664,209	188,680	358,229	393,224	0	0	-2,702,289	0	0	0	0	120,095,988	64,316,919	483,241,293	0	483,241,293	
2. Promjene nastučenostima u obliku	82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Isplata dividendi	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka razdoblja - početna godine (premašljeni) (ADP 01 do 03)	84	212,716,460	43,664,209	188,680	358,229	393,224	0	0	-2,702,289	0	0	0	0	120,095,988	64,316,919	483,241,293	0	483,241,293	
5. Sukladno zakonu	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. Tečajni udjeli u poslovima inozemnog podrijetla	86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene raspoloživih rezervi dioničarima i nematovnim dionikama	87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitka ili gubitka u osnovi računovodnog vodstva - promjena troškova na početku razdoblja	88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitka ili gubitka u osnovi računovodnog vodstva - promjena troškova na početku razdoblja	89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitka ili gubitka u osnovi računovodnog vodstva - promjena troškova na početku razdoblja	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Uključivanje u osnovu računovodnog vodstva - promjena troškova na početku razdoblja	91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Akvizicija transakcijskih dionica - isplata primanja	92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale revalorizacijske promjene kapitala	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Promjena revalorizacijske vrijednosti u postupku revalorizacije	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Promjena revalorizacijske vrijednosti kapitala revalorizacijom - ostalo	95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Promjena revalorizacijske vrijednosti kapitala revalorizacijom - ostalo	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Promjena revalorizacijske vrijednosti kapitala u postupku revalorizacije	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Ostale revalorizacijske promjene kapitala	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Ostale revalorizacijske promjene kapitala	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Ostale revalorizacijske promjene kapitala	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Promjena u ocjeni materijala godišnjice razdoblja	101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,269,294	-32,269,294	0	0	0	
22. Promjena u ocjeni materijala godišnjice razdoblja	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Stanje na dan završetka razdoblja - početna godina (14 do 23)	23	212,716,460	43,664,209	188,680	358,229	393,224	0	0	-2,702,289	0	0	0	0	152,365,282	64,316,919	497,247,293	0	497,247,293	
SOBOTAR IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (posređivanje poduzetnikom preuzetom MBP-om)																			
I. OBITALNA IZVJEŠTAJNA DOBITI PREDHODNOG RAZDoblJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 16 do 14)																			
24	0	0	0	0	0	0	0	0	2,702,289	-2,145,480	0	0	0	0	0	0	0	556,809	
II. IZVJEŠTAJNA DOBITI I GUBITAKI PREDHODNOG RAZDoblJA (ADP 15 i 13)																			
25	0	0	0	0	0	0	0	0	2,702,289	-2,145,480	0	0	0	0	0	0	0	556,809	
III. TRANSAKCIJE S VLASNIKIMA PREDHODNOG RAZDoblJA PREDATE OBIMNO U KAPITALU (ADP 13, 14, 22)																			
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,269,294	-32,269,294	0	0	-32,269,294	
Imovinski kapitali																			
27	212,716,460	43,664,209	188,680	358,229	393,224	0	0	0	-2,145,480	0	0	0	0	243,262,956	0	497,247,293	0	497,247,293	
28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	212,716,460	43,664,209	188,680	358,229	393,224	0	0	0	-2,145,480	0	0	0	0	243,262,956	0	497,247,293	0	497,247,293	
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-20,542,209	-20,542,209	0	0	-20,542,209	
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
49	212,716,460	43,664,209	188,680	358,229	393,224	0	0	0	-2,145,480	0	0	0	0	223,281,244	-20,542,209	472,289,293	0	472,289,293	
SOBOTAR IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (posređivanje poduzetnikom preuzetom MBP-om)																			
I. OBITALNA IZVJEŠTAJNA DOBITI PREDHODNOG RAZDoblJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 16 do 14)																			
50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-20,542,209	0	0	0	0	0	0	0	-20,542,209	
II. IZVJEŠTAJNA DOBITI I GUBITAKI PREDHODNOG RAZDoblJA (ADP 15 i 13)																			
51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-20,542,209	0	0	0	0	0	0	0	-20,542,209	
III. TRANSAKCIJE S VLASNIKIMA PREDHODNOG RAZDoblJA PREDATE OBIMNO U KAPITALU (ADP 13, 14, 22)																			
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-20,542,209	-20,542,209	0	0	-20,542,209	

BILJEŠKE UZ FINANCISKE IZVJEŠTAJE - GFI

Naziv izdavačelja: TURISTHOTEL d.d.

OIB 74204012744

Izvištajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.12.2020.

Nekonsolidirani financijski izvještaji društva Turisthotel d.d. su sastavljeni na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije. Osnovne računovodstvene politike pri sastavljanju financijskih izvještaja dosljedne su primijenjene za sva razdoblja osim ako drugačije nije napomenuto. Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu. Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno MSFI primjenom konvencije povijesnog troška, koji su promijenjeni za revalorizaciju financijske imovine raspoložive za prodaju. U 2020. godini računovodstvene politike su ažurne uzimajući u obzir nove standarde i smjernice koji su obvezni za obračunsko razdoblje koja započinju na dan 01. siječnja 2020. godine (to MSFI 8: Definicija značajnog (izmjene i dopune), i MSFI 3: poslovna spajanja (izmjene i dopune). Primjena istih nije imala značajan utjecaj na financijsko izvješćivanje za 2020. godinu.

Prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine je 340.

U nastavku je prikazana tablica usklada nekonsolidiranog GFI Financijskog izvještaja i revidiranog MSFI izvještaja za 2019. godinu, za pozicije Bilanca i Računa dobiti i gubitka (u tisućama kuna)

Stravka	GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomena
Kratkoročne obveze		21.479	Kratkoročne obveze	22.785	22.785	Prihodi budućeg razdoblja po MSFI izvještaju uključeni
Odgodeno plaćanje troškova		1.306			-1.306	su u poziciju kratkoročnih obveza, po GFI izvještaju odgovaraju
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Zalihe		2.269	Zalihe	1692	2.269	Pozicija zaliha u GFI izvještaju AOP 038 odgovara pozicijama
			Potraživanja i predumovi	577	-1692	Zaliha 1.692 i Potraživanja za dane predumove u iznosu 577
					-577	Izvještaju MSFI. U MSFI izvještaju zalihe su iskazane zasebno
						Potraživanja za predumove u sklopu Potraživanja i predumova
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Potraživanja		17.011	Potraživanja i predumovi	17.588	17.588	Pozicija MSFI izvještaja Potraživanja i predumovi odgovara
Predumovi za zalihe		577			-17.011	pozicijama GFI izvještaja AOP 046 i AOP 043
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Rezerve iz dobiti		187	Rezerve	-1.600	1.600	Pozicija rezerve MSFI izvještaja odgovara pozicijama
Rezerve za vlastite dionice		358			-358	AOP 071, AOP 072 i AOP 077 GFI izvještaja
Rezerve fer vrijednosti		-2.145			187	
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Obveze za zajmove, depozite		200	Posudbe	195.254	195.254	Pozicija Posudbe u MSFI izvještaju, Bilješka 14
Obveze prema bankama		6.190	Obveze za kamate	465	-200	i Bilješka 15, dio iznosa stavke Obveze za kamate u iznosu 465
Dugoročne obveze		188.864			-6.190	odgovore zbroju pozicija
					-188.864	GFI izvještaju AOP 095, AOP 112 i AOP 113
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Troškovi osoblja		58.296	Troškovi osoblja	64.578	64.578	Dio troškova u GFI izvještaju prikazan je na poziciji Ostali troškovi
Ostali troškovi		6.282			-58.296	AOP 142 u iznosu od 6.282 zajedno sa pozicijom AOP 137 čine
					-6.282	Bilješku 20.
Kumulativni efekt na RDG					0	
Ostali poslovni rashodi		105	Ostali troškovi poslovanja	21.299	21.299	Dio troškova u GFI izvještaju prikazan na poziciji Ostali troškovi
Ostali troškovi		21.194			-105	AOP 142 u iznosu 21.194 i AOP 153 iznose Bilješku 21 Ostali
					-21.194	troškovi poslovanja
Kumulativni efekt na RDG					0	

U nastavku je prikazana tablica usklada nekonsolidiranog GFI Financijskog izvještaja i revidiranog MSFI izvještaja za 2020. godinu, za pozicije Bilanca i Računa dobiti i gubitka (u tisućama kuna)

Stravka	GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomena
Kratkoročne obveze		22.524	Kratkoročne obveze	24.181	24.181	Prihodi budućeg razdoblja po MSFI izvještaju uključeni
Odgodeno plaćanje troškova		1.657			-1.657	su u poziciju kratkoročnih obveza, po GFI izvještaju odgovaraju
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Zalihe		1.376	Zalihe	1.306	1.376	Pozicija zaliha u GFI izvještaju AOP 038 odgovara pozicijama
			Potraživanja i predumovi	70	-1.306	Zalihe 1.306 i Potraživanja za dane predumove u iznosu 70
					-70	Izvještaju MSFI. U MSFI izvještaju zalihe su iskazane zajedno s
						Potraživanja za predumove u sklopu Potraživanja i predumova
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Potraživanja		16.757	Potraživanja i predumovi	16.827	16.827	Pozicija MSFI izvještaja Potraživanja i predumovi odgovara
Predumovi za zalihe		70			-16.757	pozicijama GFI izvještaja AOP 046 i AOP 043
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Rezerve iz dobiti		187	Rezerve	-1.922	1.922	Pozicija rezerve MSFI izvještaja odgovara pozicijama
Rezerve za vlastite dionice		358			-358	AOP 071, AOP 072 i AOP 077 GFI izvještaja
Rezerve fer vrijednosti		-2.467			187	
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Obveze za zajmove, depozite		200	Posudbe	203.550	203.550	Pozicija Posudbe u MSFI izvještaju, Bilješka 14
Obveze prema bankama		13.546			-200	odgovara zbroju pozicija
Dugoročne obveze		189.804			-203.550	GFI izvještaju AOP 095, AOP 112 i AOP 113
Kumulativni efekt na bilancu					0	
Troškovi osoblja		41.111	Troškovi osoblja	45.683	45.683	Dio troškova u GFI izvještaju prikazan je na poziciji Ostali troškovi
Ostali troškovi		4.572			-41.111	AOP 142 u iznosu od 4.572 zajedno sa pozicijom AOP 137 čine
					-4.572	Bilješku 20.
Kumulativni efekt na RDG					0	
Ostali poslovni rashodi		263	Ostali troškovi poslovanja	12.283	12.283	Dio troškova u GFI izvještaju prikazan na poziciji Ostali troškovi
Ostali troškovi		12.020			-263	AOP 142 u iznosu 12.020 i AOP 153 iznose Bilješku 21 Ostali
					-12.020	troškovi poslovanja
Kumulativni efekt na RDG					0	

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su urediviranom podizanjem izvještaju u PDF formatu, koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zastrebke Burze i Izdavačelja.

2. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Turisthotel d.d., Zadar u svom poslovanju primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja Hanfe i Zagrebačke burze, koji je dostupan na njihovim internetskim stranicama, te je usklađen sa promjenama europskog, a posljedično i hrvatskog regulatornog okvira, te s najnovijim i najboljim međunarodnim praksama korporativnog upravljanja.

Turisthotel d.d., Zadar u svom poslovanju djeluje u skladu sa načelima i praksom dobrog korporativnog upravljanja uz visoku razinu transparentnosti i odgovornosti prema svim njegovim dionicima. Društvo tijekom godine ispunjava i objavljuje godišnji upitnik iz Kodeksa u kojem navodi razloge o eventualnim odstupanjima od Kodeksa. Godišnji upitnik se sukladno propisima objavljuje na internetskim stranicama Zagrebačke burze (www.zse.hr) i Društva (www.turisthotel.com.hr).

U Društvu postoji razrađen sustav internih kontrola u svrhu osiguranja poslovanja u skladu s pozitivnim pravom RH, te najboljim poslovnim praksama.

Društvo pravovremeno i u skladu sa mjerodavnim propisima objavljuje financijske izvještaje i realno i objektivno prikazuje financijski položaj Društva i njegove rezultate poslovanja. Glavne značajke izloženosti i upravljanja rizicima navedene su Godišnjem izvješću.

Organi Društva su uprava, nadzorni odbor i glavna skupština.

Uprava Društva sastoji se od tri člana koje imenuje Nadzorni odbor. Odlukom Nadzornog odbora Društva od dana 6.10.2020.g. članovima uprave počevši od 12. listopada 2020.g. imenovani su Rikardo Hesky, Danka Nekić i Ante Barić, a Rikardo Hesky imenovan je predsjednikom uprave. Rikardo Hesky imenovan je na mandat od 3 godine počevši od 12.10.2020.g., kao i Ante Barić, a Danka Nekić koja je odlukom nadzornog odbora od 22.4.2020.g. imenovana članom uprave na mandat u trajanju od jedne godine počevši od 29.4.2020.g., odlukom nadzornog odbora od 6.10.2020.g. je imenovana na daljnji mandat do 31.12.2021.g. Član uprave zastupa Društvo zajedno s još jednim članom uprave. Uprava vodi poslove Društva u skladu sa Statutom Društva, Poslovníkom o radu uprave i mjerodavnim propisima.

Nadzorni odbor Društva sastoji se od pet članova koji su izabrani na mandat u trajanju od četiri godine. Nadzorni odbor odgovoran je za nadzor nad vođenjem poslova Društva, imenovanje članova Uprave te odlučuje o ostalim pitanjima iz svoje nadležnosti određenima zakonom i Statutom Društva. Sastav Nadzornog odbora Društva naveden je u poglavlju godišnjeg izvješća, izvješće poslovodstva, osnovni podaci.

Nadzorni odbor imenovao je Revizijski odbor koji nadzire postojanje i funkcioniranje internih kontrola, upravljanja rizicima i financijsko izvještavanje te rad i neovisnost vanjskih „eksternih“ revizora.

Glavna skupština je organ Društva u kojem dioničari ostvaruju svoja dioničarska prava, a čine je svi imatelji (vlasnici) vrijednosnih papira Društva. Postoji vremensko ograničenje vezano za korištenje prava glasa na Glavnoj skupštini te se traži od dioničara da prijave svoje sudjelovanje najkasnije 6 (šest) dana prije dana održavanja Glavne skupštine, sukladno zakonu i Statutu Društva. Pravo glasa dioničara nije ograničeno Statutom Društva na određeni postotak ili broj glasova. Svaka dionica daje pravo na jedan glas na Glavnoj skupštini. U Društvu ne postoje vrijednosni papiri s posebnim pravima kontrole niti postoje ograničenja prava glasa.

U 2020. godini na dan 31.12. Društvo je imalo ukupno 705 dioničara koji su imatelji ukupno 366.756,00 dionica. U 2020. godini održana je jedna Glavna skupština čije su odluke u skladu sa zakonskim propisima objavljene i dostupne na web stranicama Društva, Zagrebačke burze (www.zse.hr), HANFA-e i Središnjeg registra propisanih informacija – SRPI (www.hanfa.hr), Hrvatskoj izvještajnoj novinskoj agenciji (www.hina.hr) i dostavljene su u sudski registar Trgovačkog suda.

Povjerenik za zaštitu dostojanstva radnika, koji prima i rješava pritužbe zaposlenika, je Nives Kalac, direktorica ljudskih potencijala.

Društvo može stjecati vlastite dionice temeljem odluka Glavne skupštine u višegodišnjem razdoblju počevši od osnivanja Društva 1998.g. do 2007.g. U 2020. godini Društvo nije stjecalo vlastite dionice i na dan 31.12.2020. godine drži 3172 vlastite dionice koje čine 0,8649% udjela u temeljnom kapitalu.

Značajni imatelji dionica u Društvu navedeni su u poglavlju Izvješće posloводства u Godišnjem izvješću. Pregled deset najvećih dioničara Društva svakodnevno je dostupan na mrežnim stranicama Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d. (SKDD) www.skdd.hr.

Od ukupnog broja zaposlenika na dan 31.12.2020. godine žene čine 38,15 % svih zaposlenika. U užem menadžmentu Društva kojeg pored Uprave čine direktori/ce njenih sektora i voditelji/ce korporativnih službi nalazi se 10 osoba sa posebnim ovlaštenjima od kojih su 2 žene, što čini 20% žena u užem menadžmentu.

3. Izvješće posloводства

- **Osnovni podaci**

Sukladno Zakonu o računovodstvu, Zakonu o tržištu kapitala i Zakonu o trgovačkim društvima te relevantnim podzakonskim propisima, dostavljamo revidirano Godišnje izvješće na razini društva Turisthotel d.d./ dalje: Društvo/ te na konsolidiranoj razini /dalje: Grupa/ , za razdoblje od 01.01.2020. - 31.12. 2020.godine.

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

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

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

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

Organi društva:

Uprava : Rikardo Hesky-predsjednik Uprave te članovi: Danka Nekić i Ante Barić

Nadzorni odbor: Frane Skoblar – predsjednik, Mate Bilaver – zamjenik predsjednika, Ante Barić – član, Zorislav Vidović – član, Miljenko Alerić – član.

Glavna skupština: Čine je svi dioničari Društva

Revizorska tvrtka: „Revicon“ d.o.o., Zadar

Svoje djelatnosti „Turisthotel“ d.d. obavlja u turističkom naselju Zaton Holiday Resort u mjestu Zaton, 15 km sjeverno od Zadra, koje se sastoji od apartmanskog naselja i

kampa te raspolaže s ukupnim smještajnim kapacitetom za cca 8.000 osoba. Smještajni kapaciteti su slijedeći: 596 apartmana s 2.323 ležaja, 1.700 smještajnih jedinica (kamp mjesta, kamp kućica, šatora) za cca 5.500 osoba.

Struktura apartmana prema kategoriji je slijedeća: 437 apartmana s 4 zvjezdice te 159 s 3 zvjezdice.

Praonica rublja u Zadru, kapaciteta pranja 40 tona dnevno pruža usluge pranja za vlastite potrebe kao i za razne druge korisnike (hotele, bolnice, fizičke osobe i sl.), te praonica „Plat“ d.o.o. u Dubrovniku.

Organizacijska jedinica catering, pored usluga klasičnog cateringa pruža i usluge kupnje i prodaje robe te usluge iznajmljivanja osoblja.

Gradske turističko - ugostiteljske objekte čine cafe barovi u gradu Zadru te Boutique 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, podložno sezonskom poslovanju.

Vlasnička struktura i vlastite dionice

Vlasnička struktura Turisthotela d.d., Zadar iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.12. 2020.g.

Rb	INVESTITORI	BROJ DIONICA	UDIO u %
1.	SKOBLAR FRANE	43451	11,85
2.	BARIĆ ANTE	32748	8,93
3.	NEKIĆ DANKA	19887	5,42
4.	BARABA LIDIJA	18860	5,14
5.	JANOVIĆ BOŽIDAR	18442	5,03
6.	MILIŠIĆ ZORAN	17805	4,85
7.	ADDICO BANK/PBZ CO OMF KAT B	14597	3,98
8.	STOJANOV MATKO	13423	3,66
9.	OTP BANKA /AZ OMF B KAT	8751	2,39
10.	MARAS MATE	7275	1,98
	UKUPNO	195239	53,23

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

Društvo je vlasnik 3.172 vlastitih dionica, što je udio od 0,86% u ukupnom broju izdanih dionica.

- **Značajniji događaji koji su obilježili 2020.godinu**

Protekle 2020. godinu obilježila je globalna pandemija COVID -19, te, bez zadržke, možemo reći da je bila, izuzetno, nepovoljna i teška u svakom pogledu, jer je ostavila goleme negativne posljedice na ljudske živote, zdravlje ljudi i na ukupno svjetsko gospodarstvo, a posebno je imala negativne implikacije na turističku industriju, jer očuvanje zdravlja i života postali su prioriteta, a odmor i putovanja potisnuti su u drugi plan.

Rezultate poslovanja Grupe i Društva „Turisthotel „za ovu godinu treba gledati u kontekstu navedenih okolnosti, a nikako kao mjerodavni pokazatelj za ocjenu uspješnosti poslovanja, zapravo, više kao pokazatelj snage, otpornosti i izdržljivosti društva i za vrlo nepovoljne uvijete kakvi su i bili u 2020. godina. Obzirom da je glavna djelatnost turističko ugostiteljske usluge, te praonice, koje su isto naslonjene na turizam, Grupa je imala značajan pad po svim bitnim pokazateljima. Ipak, zbog dobre likvidnosti, odnosno zbog akumuliranih rezervi, ostali smo financijski stabilni pa smo, bez nekih većih poteškoća, odradila i ovako tešku godinu, jednostavno, prilagođavajući poslovanje novonastalim okolnostima.

Od samog početka pojave COVID-19 s iznimnom pažnjom pratila smo razvoj situacije te smo poduzela sve preventivne mjere da bi zaštitila zdravlje gostiju i zaposlenika te očuvala radna mjesta, sukladno preporukama nadležnih institucija. Za sve objekte smo uveli smo posebne epidemiološke protokole sukladno preporukama nadležnih službi u svrhu zaštite zdravlja kako radnika tako i gostiju, jer sigurnost, odnosno, zaštita od korona virusa, bio je jedan od bitnih faktora, koji je utjecao na dolazak gostiju.

Već na samom početku pojave virusa tijekom ožujka mjeseca pojedine zemlje, pa tako i naša, su donosile razne restriktivne mjere kao što su ograničavanje kretanja, zatvaranje granica, zatvaranje poslovnih objekata, zabranu okupljanja i druga ograničenja, pa su i svi naši ugostiteljski objekti, kao i hostel bili zatvoreni do 17.03.-11.05.

Zbog istih razloga i turističko naselje Zaton otvoreno je mjesec dana kasnije, 25.05.2020. godine, jer je većina Europskih zemalja popustila restriktivne mjere do polovice lipnja, pa je počeo tihi dolazak gostiju i neka bolja očekivanja od sezone, za razliku od početka drugog kvartala kad su predviđanja bila sumorna.

Ipak, za nas je cijela predsezona, znači i lipanja mjesec, bila vrlo slaba.

Glavna sezona se odvijala sukladno mjerama koje su pojedine emitivne zemlje donosile, tako da početak srpnja bio obećavajući, međutim Nizozemska nas je već tijekom srpnja stavila na crvenu listu i to, baš u terminu njihovih praznika, Austrija i Slovenija tijekom kolovoza, te kasnije i Njemačka, pa su na dolazak gostiju utjecale odluke tih zemalja, odnosno, sve su zemlje nastojale zadržati svoje goste kod kuće, što im je u glavnom, i uspjelo te su one za razliku od nas imale prilično dobru ljetnu sezonu.

Obzirom da smo imali značajan pad poslovne aktivnosti, odgovorno smo pristupili troškovnoj strani, ipak, zbog velikog pada prihoda uzrokovanih pandemijom, nismo uspjeli izbjeći gubitak za 2020. godinu.

Vlada RH te nadležna ministarstva usvojila su pakete mjera potpore i pomoći gospodarstvu radi ublažavanja posljedica uzrokovanih epidemijom COVID-19 kako bi se očuvala radna mjesta te pomoglo društvima prvenstveno u očuvanju likvidnosti, tako da smo korisnici svih tih mjera, koje su, svakako, poboljšale financijske rezultate, odnosno, smanjile gubitak.

- **Rezultati poslovanja Grupe**

Posljedica ovih gore navedenih okolnosti su pad svih financijskih i fizičkih pokazatelja Grupe, tako da je u 2020. godini ostvareno ukupno 333.991 noćenja, što je pad od 60,6%, dok je prethodne godine ostvareno 846.632 noćenja.

U turističkom naselju „Zaton“ ostvareno je 331.747 noćenja, što je pad od 60% u odnosu na proteklu godinu kada je ostvareno 830.147 noćenja, dok je boutique hostel Forum ostvario 2.244 noćenja i pad od 86% u odnosu na proteklu godinu kada je broj noćenja iznosio 16.485.

U strukturi noćenja, strani gosti činili su udio od 94%, a domaći 6% te je ostvaren pad po svim tržištima.

Zbog manjeg broja noćenja, slabije popunjenosti te manjih prosječnih cijena ostvareni su i manji prihodi, što se vidi u nastavku iz prikazanih pokazatelja za Turisthotel Grupu, znači, na konsolidiranoj razini i za Turisthotel d.d., na nekonsolidiranoj razini.

„Turisthotel“ Grupa u 2020. godini ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 156,889 milijuna kuna dok su prethodne godine iznosili 313,556 milijuna kuna i manji su za 50%.

Poslovni prihodi iznose 151,746 milijuna kuna i manji su za 50,2%, a u strukturi poslovnih prihoda, prihodi od prodaje iznose 130,771 mil kn i manji su za 55%.

Ove prihode čine prihodi od glavne djelatnosti Grupe, odnosno, turističko – ugostiteljske usluge koje iznose 105,844 milijuna kuna i manji su za 54,6%, prihodi od praonica iznose 18,764 milijuna kuna, manji su za 65%, prihodi od platformi iznose 6,163 milijuna kn i veći su za 23%.

Prihodi od pranja i najma rublja imali su isto pad zbog korona pandemije, jer najveći dio poslovanja ovisi od kupaca koji su u turističkoj djelatnosti, a manji dio od ostalih, kao što su bolnice. Prihodi od platformi su jedini posao grupe i društva koji nije imao negativne rezultate zbog pandemije.

Ostali poslovni prihodi iznose 20,975 milijuna kuna, veći su za 48,6%, a odnose se, najvećim dijelom, na prihode od poticaja države za očuvanje radnih mjesta te ostali prihoda kao što su viškovi i prodaja osnovnih sredstava.

Ukupni rashodi Grupe iznose 163,510 milijuna kuna i manji su za 28,8%.

Od ukupnih rashoda, poslovni rashodi iznose 157,131 milijuna i manji su za 31,2% u odnosu na prošlu godinu za isto razdoblje.

U strukturi poslovnih rashoda, materijalni troškovi iznose 35,790 milijuna kn te su manji za 49,6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, zbog manjih poslovnih aktivnosti.

Troškovi osoblja iznose 43,612 milijuna kuna te su za 30,9% manji.

Amortizacija iznosi 60,168 milijuna kn te je za 3,6% manja u odnosu na prethodnu godinu za isto razdoblje.

Ostali troškovi, koji se odnose na razne neproizvodne usluge, iznose 16,966 milijuna kuna i manji su za 40,9%. Ostali poslovni rashodi odnose se na vrijednosno usklađenje i izvanredne rashode iznose 594 tisuća kuna, manji su za 80,8%.

Financijski prihodi iznose 5,143 milijuna kuna i manji su za 40%, dok su rashodi 6,379 milijuna kuna, veći za 33,5%, tako da je neto rezultat iz financijskih aktivnosti negativan te je ostvaren gubitak od 1,235 milijuna kn.

Gubitak Grupe iznosi -6,620 milijuna kuna.

EBIT/ poslovni prihodi minus poslovni rashodi/ je negativna, ostvaren je gubitak od 5,385 milijuna kn, dok je prethodne godinu iznosio 76,731 milijuna kn.

EBITDA/ EBIT plus amortizacija / iznosi 54,783 milijuna kn, dok je prethodne godine iznosio 139,145 milijuna kn.

Ukupna imovina iznosi 672,704 milijuna kn i manja je za 3,6%, dok kapital i rezerve iznose 459,418 mil kn i manji su za 6%.

U strukturi ukupne imovine , dugotrajna čini udio od 48%, a kratkotrajna udio od 52 % koju čine, najviše, financijska imovina.

Ukupna novčana sredstva na kraju razdoblja iznosila su 177,579 milijuna kn, veća su za 51,3%, zajedno sa depozitima i kratkoročna ulaganja u vrijednosne papire iznose 334,765 milijuna kn , što je 49,8% ukupne aktive.

Udio vlastitog kapitala u strukturi pasive iznosi 68,3, %, dugoročne obveze su 28,2%, kratkoročne i odgođene obveze imaju udio od 3,5%.

Dugoročne obveze iznose 189,804 milijuna kn i veće su za 0,5%, dok kratkoročne iznose 21,825 milijuna kuna i veće su za 17,3%.

Neto dug je negativan iznosi- 131,415 milijuna kuna / ukupne obveze prema bankama minus novac u banci te ostala kratkotrajna financijska imovina/.

Operativni novčani tijek od poslovnih aktivnosti iznosio je 53,080 milijuna kn, od investicijskih aktivnosti iznosio je 20,955 milijuna kuna, dok je operativni tok od financijskih aktivnosti negativan , iznosio je 22,542 milijuna kn, tako da je ukupan novčani tijek na kraju 2020. godine porastao za 60,243 milijuna kn.

U nastavku su prikazani Račun dobiti i gubitka , Bilanca te glavni financijski pokazatelji za Grupu .

RAČUN DOBITI I GUBITKA GRUPE TURISTHOTEL

OPIS	2019.g. u kn	2020.	Struktura u Index 2019/2020. 20/19			
1. POSLOVNI PRIHODI	305.010.856	151.745.971	97%	97%	49,8	
prihodi od prodaje	290.895.679	130.771.014	93%	185%	45,0	
ostali prih.	14.115.177	20.974.957	5%	9%	148,6	
2. POSLOVNI RASHODI	228.279.561	157.131.202	73%	146%	68,8	
2.1 Materijalni troškovi	70.989.403	35.790.487	23%	45%	50,4	
troškovi sir.i mat.	42.046.191	23.083.740	13%	27%	54,9	
troškovi prodane robe						
ostali vanjski trošk	28.943.212	12.706.747	9%	18%	43,9	
2.2 Troškovi osoblja	63.087.005	43.612.012	20%	40%	69,1	
2.3 Amortizacija	62.413.886	60.168.472	20%	40%	96,4	
2.4 Ostali troškovi	28.697.821	16.965.870	9%	18%	59,1	
2.5 Vrijednos. uskl.krat	2.915.827	293.096	1%	2%	10,1	
2.6 Ostali posl.rashodi	175.619	301.265	0%	0%	171,5	
3. FINANCIJSKI PRIHODI	8.544.954	5.143.498	3%	5%	60,2	
4. FINANCIJSKI RASHODI	4.778.897	6.378.833	2%	3%	133,5	
UKUPNI PRIHODI	313.555.810	156.889.469	100%	100%	50,0	
UKUPNI RASHODI	233.058.458	163.510.035	74%	104%	70,2	
DOBIT prije oporeziv	80.497.352	-6.620.566	26%			
EBIT*	76.731.295	-5.385.231				
Marža EBIIT	25%	-4%				
EBITDA	139.145.181	54.783.241			39,4	
Marža EBITDA-e	46%	36,1%			79,1	

* poslovni prihodi minus poslovni rashodi, te sadrže stavke koje nisu rezultat tekućeg poslovanja, što je prema MRS, te se ne mogu iskazati kao izvanredne stavke.

BILANCA GRUPE TURISTHOTEL

OPIS	2019	2020		Struktura u % 2019/2020.	INDEX
AKTIVA					
A) DUGOTRAJNA IMOVINA	368.731.582	322.960.386	53%	48%	87,6
1. NEMATER.IMOV	724.686	724.686	0%	0%	100,0
2. MATERIJALNA IMOV	360.580.858	318.144.817	52%	47%	88,2
zemljište i šume	49.013.029	49.013.029	7%	7%	100,0
građevinski objekt.	262.225.906	228.934.787	38%	34%	87,3
alati,namještaj,trar	12.341.995	5.329.249	2%	1%	43,2
predu.za mat.	400.000	445.786	0%	0%	111,4
mat.im.u prip.	10.026.577	10.302.147	1%	2%	102,7
ost.mat.imov.	168.927	168.927	0%	0%	100,0
ulag u nekretnine	26.404.424	23.950.892	4%	4%	90,7
3. DUG.FINANCIJSKA IMOV	6.955.083	3.549.346	1%	1%	51,0
udj.(dion.)kod pov.ř				0%	
ulaganja u vrijedn.ř	3.696.117	3.303.995	1%	0%	89,4
dani krediti,dep.,	3.258.966	245.351	0%	0%	7,5
4. ODGOĐ.POR.IMOVINA	470.955	541.537	0%	0%	115,0
B) KRATKOTRAJNA IMOVINA	328.223.545	349.429.075	47%	52%	106,5
zalihe	2.560.309	1.527.671	0%	0%	59,7
potraživanja	13.902.960	13.137.008	2%	2%	94,5
krat.finan. imovina	194.424.069	157.184.718	28%	23%	80,8
novac na rač. i u bl	117.336.207	177.579.678	17%	26%	151,3
5. PLAĆ TROŠ.BUD.RAZD.	725.189	314.666	0%	0%	43,4
UKUPNA AKTIVA	697.680.316	672.704.127	100%	100%	96,4
PASIVA					
6. KAPITAL I REZERVE	488.902.804	459.418.491	70%	68%	94,0
upisani kapital	212.718.480	212.718.480	30%	32%	100,0
kap.rez.	43.664.339	43.664.339	6%	6%	100,0
rezerve iz dobiti	186.680	186.680	0%	0%	100,0
rev.rez.	-2.145.460	-2.467.000	0%	0%	115,0
zadrža.dobit	153.981.413	211.936.557	22%	32%	137,6
dobit posl.godine	80.497.352	-6.620.565	12%	-1%	
7. DUGOROČNE OBVEZE	188.863.794	189.803.758	27%	28%	100,5
8. KRATKOROČNE OBVEZE	18.607.629	21.825.273	3%	3%	117,3
9. ODGOĐENA PLAĆANJA TF	1.306.089	1.656.605	0%	0%	126,8
UKUPNA PASIVA	697.680.316	672.704.127	100%	100%	96,4

GLAVNI FINACIJSKI POKAZATELJI	2019	2020	INDEX
1. Pokazatelji likvidnosti			
1.1 Koef. trenutne likvid novac/kratkobv.	6,3	8,1	129,0
1.2 Koeficijent tekuće l krat.imov./kratk.obveze	17,6	16,0	90,8
1.3 Koeficijent ubrzane krat.imov.minus zalihe/krat.obv.	17,5	15,9	91,1
1.4 Koef. financ. stabilnc /dug.imov./kap.+dug.obv./	0,5	0,5	91,4
1.5 Radni kapital /Kratkt.imov-kratkobv./	309.615.916	327.603.802	105,8
2. Pokazatelji zaduženosti i solventnosti			
2.1 Koeficijent zadužen uk. obv/ukupna aktiv	0,30	0,32	106,0
2.2 Koeficijent samofin Vlastiti kapital/ukupna aktiva	0,70	0,68	97,5
2.3 Koeficijent financir uku. obv/vlast.kapit	0,43	0,46	108,7
2.4 Faktor zaduženosti uku. obv./neto dobit	1,46	3,98	272,6
2.5 Stupanj pokrivača 1 vlastiti kapital/duç	1,33	1,42	107,3
2.6 Stupanj pokrivača 2 vlastiti kapital+duç dugotr.imov.	1,84	2,01	109,4
3. Pokazatelji aktivnosti			
3.1 Koeficijent obrta ukupne imovine ukupni prihodi/uk.in	0,45	0,23	51,9
3.2 Koeficijent obrta kratkotrajne imov. Ukupni prihodi/kratk prih.od prodaje/potr ukupna potr.	0,96 20,9 20,9	0,45 10,0 10,0	47,0 47,6 47,6
3.3 Trajanj. naplat.potraži.kupu dan broj dana u godini/k ukupna potr.	17,4 17,4	36,7 36,7	210,2 210,2
4. Pokazatelji ekonomičnosti			
4.1 Ekonomičnost ukupnoç Uku.prih/ukupni rash	1,3	1,0	71,3
4.2 Produkt. poslovanja.k Prih.od pr./br.zap.s	542.716 536	355.356 368	65,5 68,7
4.3 Ekonomič. financiranj Finac.prih./financ.rash.	1,8	0,8	45,1
5. Pokazatelji profitabilnosti			
5.1 Profitna marža neto dobitak *100/uk	25,7	-4,2	
5.2 Koef.obrt.uk.imov uku.prih/uk.imov.	0,45	0,23	51,9
5.3 ROA-rent.uku.imov neto dobit.*100/akti	11,5	-1,0	
5.4 Financijsk.poluga ukup.im/kapital	1,43	1,46	102,6
5.5 ROE-rentab.kapit. neto dobit.*100/kapit	16,5	-1,4	

Iz ovih gore navedenih po kazatelja: likvidnosti, solventnostii, zaduženosti, pokazatelja aktivnosti, ekonomičnosti i profitabilnosti , vidimo da su vrlo visoki u normalnoj godini 2019, dok su u 2020. g. zbog svjetske krize očekivano pali , ali manje nego se moglo očekivati.

	koef.	Altmanov z-score model	2019	2020	Ind
X1	1,2	obrtni kapital/ukupna imovina	0,444	0,487	109,7
		krtk.imovina minus krat.obvez/ uk.aktiva			
X2	1,4	zadržana dobit/ukupna aktiva	0,2207	0,31505167	142,7
X3	3,3	operativna dobit/ukupna akiva	0,08975	-0,03918541	
		prihodiod prodaje minus poslovni rashodi/uk.akt			
X4	0,6	tržišna vrijednost glavni/ uk.obveze	5,303	5,199	98,0
X5	1	prihodi od prodaje/uk.aktiva	0,41695	0,19439603	46,6
Z-	$1,2 \cdot x1 + 1,4 \cdot x2 + 3,3 \cdot x3 + 0,6 \cdot x4 + 1,0 \cdot x5$		4,73658	4,210	88,9
			z> od 3 društvo je stabilno		

Z-vrijednost iznosi 4,097 što je više od 3, što znači da je Grupa Turisthotel financijski stabilna, jer ovaj model se koristi za izračunavanje rizičnosti poslovanja .

Iz ovog Altmanova-Z-scora vidimo da je grupa jako stabilna , z-score iznosi 4,2 , normalno došlo je do njegova pada ove godine zbog pada prihoda i gubitka.

- **Rezultati poslovanja društva „Turisthotel“ d.d.**

Ukupni prihodi društva „Turisthotel“ d.d. iznose 155,197 milijuna kn, dok su prethodnu godinu iznosili 307,594 mil kn i manji su za 49,5%, rashodi iznose 158,081 milijuna kn i manji su za 29% te je ostvarena **gubitak od - 2,884** milijuna kn.

EBIT je negativna iznosi 2,004 milijuna kuna.

EBITDA iznosi 55,870 milijuna kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 139,194 milijuna kn. Što se tiče ostalih nekonsolidiranih pokazatelja, oni s vrlo slični konsolidiranim , jer praonica Plat ima minorni utjecaj na ukupne rezultate u konsolidiranim pokazateljima.

Praonica Plat je ostvarila ukupne prihode u iznosu od 3,143 milijuna kuna, od čega prihodi od prodaje iznose 1,747 mi kuna , dok rashodi iznose 6,847 milijuna kuna , a rezultat toga je gubitak od 3,704 milijuna kuna.

Prosječan broj zaposlenih iznosio je 340 u Društvu te u Grupi je 368.

Stanje potraživanja društva za zajmove prema povezanom društvu Plat iznosi 8,085 milijuna kuna.

Između povezanih subjekata primjenjuju se tržišne cijene za usluge , znači , ne pravi se razlika između vanjskih , povezanih društava i internih subjekata unutar društva.

Kamatna stopa koju primjenjujemo na zajmove je zakonski propisana između povezanih subjekata.

U nastavku su prikazani ključni financijski pokazatelji i za Grupu i Društvo.

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI ZA 2020.G.

Pokazatelji	Turisthotel Grupa			Turisthotel d.d.		
	2019.	2020.	Index	2019.	2020.	Index
UKUPNI PRIHODI	313.555.810	156.889.469	50,0	307.594.438	155.197.561	50,5
POSLOVNI PRIHODI	305.010.856	151.745.971	49,8	298.700.486	149.747.381	50,1
PRIHODI OD PRODAJE	290.895.679	130.771.014	45,0	284.663.054	130.131.980	45,7
POSLOVNI RASHODI	228.279.561	157.131.201	68,8	217.538.510	151.751.939	69,8
OPERATIVNA DOBIT	62.616.118	-26.360.187		67.124.544	-21.619.959	
DOBIT/GUBITAK	80.497.352	-6.620.565		85.316.974	-2.883.865	
NETO NOVČANI tijek iz poslovnih aktivnosti	153.352.016	53.070.193	34,6	145.023.252	51.685.397	35,6

POSLOVNI RASHODI

	2019.	2020.	Index	2019.	2020.	Index
UKUPNI RASHODI	233.058.458	163.510.034	70,2	222.277.464	158.081.426	71,1
POSLOVNI RASHODI	228.279.561	157.131.201	68,8	217.538.510	151.751.939	69,8
MATERIJALNI TROŠKOVI	70.989.403	35.790.487	50,4	70.712.422	35.617.658	50,4
TROŠKOVI OSOBLJA	63.087.005	43.612.012	69,1	58.296.279	41.111.291	70,5
AMORTIZACIJA	62.413.886	60.168.472	96,4	58.032.488	57.874.541	99,7
OSTALI TROŠKOVI	28.697.821	16.965.870	59,1	27.476.626	16.592.747	60,4
OSTALI POSL.RASHODI	3.091.446	594.361	19,2	3.020.695	555.703	18,4

FINAN. REZULTAT

	2019.	2020.	Index	2019.	2020.	Index
FINNACIJSKI PRIHODI	8.544.954	5.143.498	60,2	8.893.952	5.450.180	61,3
FINANCIJSKI RASHODI	4.778.897	6.378.833	133,5	4.738.954	6.329.487	133,6
NETO FIN.REZULTAT	3.766.057	-1.235.335	-32,8	4.154.998	-879.307	

FINANCIJSKA POZICIJA

	2019.	2020.	Index	2019.	2020.	Index
UKUPNA IMOVINA	697.680.316	672.704.127	96,4	709.496.624	686.084.451	96,7
NOVAC,novčani ekvivalenti	311.760.276	334.764.396	107,4	311.068.567	334.414.524	107,5
KORIŠTENI KAPITAL*	679.072.687	650.878.854	95,8	688.017.378	663.560.245	96,4
KAPITAL I REZERVE	488.902.804	459.418.491	94,0	497.847.495	472.099.882	94,8

* ukupna aktiva minus tekuće obveze

**ALTERNATIVNI POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI**

	2019.	2020.	Index	2019.	2020.	Index
EBIT	76.731.295	-5.385.230		81.161.976	-2.004.558	
EBITDA	139.145.181	54.783.242	39,4	139.194.464	55.869.983	40,1
KORIG EBITDA*	125.030.004	33.808.285	27,0	125.157.032	36.254.582	29,0
NETO profitna marža	25,7	-4,2		27,7	-1,9	
EBITDA marža*	43	26	60,1	44	28	63,4
POVRAT na ukupni kapital	12	-0,98		12	0	
Povrat na korišt kap	9	-4		9	-3	
NETO DUG	-116.705.625	-131.414.827	112,6	-116.013.916	-131.064.955	113,0

* prihodi od prodaje minus pos.rashodi plus amortizacija

* korigirana EBITDA marža

• Aktivnosti istraživanja i razvoj

Društvo prati kretanja na području svojih djelatnosti na svjetskom i domaćem tržištu i time se rukovodi kod donošenja odluka i definiranja razvojne politike društva. Usmjerena je , uglavnom, na organski razvoj , a manje na akvizicije. Obzirom na svjetsku krizu uzrokovanu COVID-19 , gdje je turizama pretrpio najviše gubitke , potreban je veliki oprez u svim poslovnim odlukama.

Što se tiče investicija u 2020. godini nastavila se dosadašnja politika ulaganja u cilju održavanja i povećanja konkurentnosti turističke ponude, ali smanjenim iznosom te su ukupna kapitalna ulaganja iznosila 17,720 milijuna kn i to najviše u turističko naselje Zaton. Tako je izvršena kompletna rekonstrukcija jednog ugostiteljskog objekta , izgrađen je novi sadržaj- linearni park na ulazu u TN Zaton, preuređena kuhinja pansionskog restorana te su izvršeni ostali neophodni radovi u cilju održavanja i unapređenja kvalitete cijelog naselja, a u praonice se ulagalo u nove strojeve.

Usprkos pandemiji sve započete investicije su na vrijeme završene i bile su u funkciji u protekloj sezoni.

Što se tiče očekivanja za 2021. godinu , još uvijek smo , nažalost, ovisni o tome što će se događati s pandemijom, općenito ,očekuje se oporavak gospodarstva, ali ne tako brzo , naročito ne kod turizam i kod nas jer smo vrlo ovisni o stranim tržištima, te će na dolazak gostiju bitno utjecati i potezi pojedinih zemalja vezano za inozemna putovanja. Iz iskustva protekle godine znamo da su odluke pojedinih zemalja, obzirom na to kako su i kada su donesene, bila vođene „malo više i drugim razlozima“ a ne samo zdravstvenim., tako da, na žalosti, previše smo i dalje ovisni o objektivnim okolnostima , na koje nemamo nikakav utjecaj.

Ipak, obzirom da se širom svijeta počelo s intenzivnim cijepljenjem stanovništva protiv korona virusa , na vidiku su neka bolja predviđanja za ovu, tekuću turističku sezonu, premda , je pred nama još uvijek velika neizvjesnost, glede ove svjetske pandemije.

Usprkos svemu navedenom , očekujemo bolju tekuću sezonu od prethodne te smo u tom pravcu i planirali financijske pokazatelje za 2021.godinu.

Glede kapitalnih ulaganja, ove godine smo se usmjerili, na intezivnu pripremu i izradu projektne dokumentacije , kako bi bili spremni, za njihovu realizaciju po završetku ovih“ izvanrednih“ okolnosti , a odnose se na daljnja ulaganja u turističko naselje Zaton, te na gradske ugostiteljske objekte. Od ostalih ulaganja radi se unutar apartmana nova self service praonica rublja za goste, golf vježbalište, radovi na

području infrastrukture naselja te ostali manji neophodni radovi u cilju održavanja postojeće kvalitete cijelog naselja.

- **Rizici i upravljanje rizicima**

Rizici u poslovanju su neizbježni , međutim, ono što je važno je činjenica da se prepoznaju i na njih pravovremeno reagira. Kako nam je turizam glavna djelatnost i da su nam glavna emitivna tržišta strana , Europska tržišta, izloženi smo velikim globalnim rizicima, ali i rizicima na domaćem tržištu.

Znači, da sada postoji vrlo visok poslovni rizik , obzirom da je turizam vrlo osjetljiv na razne globalne poremećaje , kao što su ekonomski, politički, teroristički , klimatski, ratni sukobi, zdravstveni i druge anomalije. Ali sve to je ono čemu moramo prilagođavati svoje poslovne odluke, budući da se sve to događa sve češće i žešće.

Trenutno najveći rizik je još uvijek prisutna pandemija COVID-19 te se ne može sa sigurnošću predvidjeti konačni njen kraj, jer dok ona traje ne možemo očekivati povratak na stanje prije pandemije.

Na domaćem tržištu izloženi smo čestim izmjenama zakonske regulative , u pogledu poreznih i drugih propisa , što može bitno utjecati na poslovanje.

Uz navedeno postoje i financijski rizici, kao što su valutni, kreditni i kamatni rizik .

Valutni rizik postoji te je Grupa je izložena riziku promjene tečaja EUR-a, jer veći dio poslovanja Grupe vezan je za stranu valutu EUR-o, tako da bi njegoa promjena mogla utjecati na rezultate poslovanja Grupe.

Postoji i kreditni rizik, jer su sve dugoročne obveze ugovorene u EUR-ima ili su vezane za tečaj EUR-a.

Društvo ima kontinuirano visoku likvidnost, što olakšava poslovanje i u ovako izazovnim okolnostima.

Svi ovi rizici nameću i obvezu veće razboritost i promišljenosti pri donošenju dugoročnih strateških odluka , jer krive poslovne odluke mogu vrlo brzo poništiti sve ono što smo dosad izgradili.

- **Vlastite dionice**

U izvještajnom razdoblju nije bilo kupnje vlastitih dionica.

- **Ostale informacije**

Nakon datuma izvještavanja te do datuma odobrenja finansijskih izvještaja nije bilo događaja, koji bi značajnije utjecali na finansijske izvještaje Grupe i Društva za 2020. godinu i koje bi po tome trebalo objaviti.

Sukladno članku 21.a Zakona o računovodstvu nismo obvezni podnositi nefinancijsko izvješće, jer prosječan broj zaposlenih Grupe „Turisthotel“ je znatno ispod zakonski propisanog broja.

Možemo navesti da je društvo uvijek poslovalo vrlo odgovorno prema svim dionicima uključenim u njemu i oko njega, a to su prvenstveno, kupci, radnici, dioničari, dobavljači, lokalna i šira zajednica, zaštita okoliša i ostali.

TURISTHOTEL D.D.

Zadar, travanj, 2021. godine

IZJAVA POSLOVODSTVA

O ODGOVORNOSTI

Temeljem odredbi iz članka 462. do 468. Zakona o tržištu kapitala (NN br. 65/18), izjavljujemo da su prema našim saznanjima konsolidirani i nekonsolidirani financijski izvještaji sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i Zakona o računovodstvu.

Financijski izvještaji za razdoblje od 1.01.2020. do 31.12.2020.godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultate poslovanja, financijskog položaja i poslovanja matičnog društva kao i društva uključenog u konsolidaciju.

Uprava:

Predsjednik : Rikardo Hesky

Član Uprave: Danka Nekić,

Član Uprave : Ante Barić



TURISTHOTEL d.d.

Uprava

Zadar, 22. travnja 2021 g.

Uprava Turisthotela d.d., Zadar, sukladno odredbama čl. 250.a., 250.b., 300.a i 300.b. Zakona o trgovačkim društvima, 462. i 463. Zakona o tržištu kapitala i čl. 19., 20., 21. i 24. Zakona o računovodstvu, donijela je sljedeću

ODLUKU

I. Utvrđuje se Godišnje izvješće Društva za 2020.g. koje čini privitak ove odluke.

II. Utvrđuju se revidirani nekonsolidirani i konsolidirani Godišnji financijski izvještaji za 2020.g. koji čine: izvještaj o financijskom položaju (bilanca), račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje, sve prema tekstu u privitku ove odluke, koji čini sastavni dio Izvješća iz točke I. ove odluke

III. Revizorsko izvješće za 2020.g. sastavni je dio Izvješća iz točke I. ove Odluke.

IV. Utvrđuje se Godišnje izvješće o stanju Društva i povezanog društva za 2020.g. (Izvješće posloводства), zajedno s Izjavom o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja koje čine sastavni dio Izvješća iz točke I. ove Odluka.

V. Godišnje izvješće Društva za 2020.g., odnosno izvješća iz točke II. i IV. ove Odluke se podnose Nadzornom odboru na ispitivanje, te se predlaže da na te Izvještaje Nadzorni odbor dade suglasnost.

VI. Utvrđuje se prijedlog Odluke da se ostvareni gubitak Društva u 2020.g. u iznosu od 2.883.865,47 kuna pokrije iz zadržane dobiti ostvarene u prethodnim godinama.

VII. Predlaže se Nadzornom odboru Društva da se suglasi s prijedlogom sukladno točki V. ove odluke, te da se tako usuglašen prijedlog uputi Glavnoj skupštini na donošenje.

VI. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik uprave

Rikardo Hesky

Član uprave

Danka Nekić



Član uprave

Ante Barić

TURISTHOTEL d.d.
Nadzorni odbor
Zadar, 30. travnja 2021 g.

Nadzorni odbor Turisthotela d.d., Zadar, sukladno odredbama čl. 300.d. i 300.c., Zakona o trgovačkim društvima, nakon provedenog ispitivanja dostavljenih Izvješća Uprave Društva, na sjednici održanoj dana 30.4.2021.g. usvojio je sljedeću

ODLUKU

I. Daje se suglasnost na Godišnje izvješće Društva za 2020.g. koje čini privitak ove odluke i koje sadrži:

- Godišnji financijski izvještaji za 2020.g, nekonsolidirani i konsolidirani, koji čine: izvještaj o financijskom položaju (bilanca), račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje

- Revizorsko izvješće (konsolidirano revidirano i nekonsolidirano revidirano) za 2020.g.

- Godišnje izvješće o stanju Društva i povezanog društva za 2020.g. (Izvješće posloводства), zajedno s Izjavom o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja, koje čine sastavni dio Izvješća iz točke I. ove Odluka.

II. Sukladno odredbi čl.300d. Zakona o trgovačkim društvima davanjem suglasnosti iz točke I. ove Odluke, Godišnji financijski izvještaji za 2020.g. utvrđeni su od strane Uprave i Nadzornog odbora Društva.

Predsjednik nadzornog odbora
Frane Skoblar



TURISTHOTEL d.d.
Nadzorni odbor
Zadar, 30. travnja 2021 g.

Nadzorni odbor Turisthotela d.d., Zadar, sukladno odredbama čl. 300.d. i 300.c., Zakona o trgovačkim društvima, nakon provedenog ispitivanja dostavljenog prijedloga Odluke o pokriću gubitka, na sjednici održanoj dana 30.4.2021.g. usvojio je sljedeću

ODLUKU

Daje se suglasnost na prijedlog Odluke o pokriću gubitka koji se upućuju Glavnoj skupštini na donošenje, a koji glasi:

- I. Utvrđuje se ostvareni gubitak u 2020.g. u iznosu od 2.883.865,47 kuna.
- II. Ostvareni gubitak u 2020.g. u iznosu od 2.883.865,47 kuna pokrit će se iz zadržane dobiti ostvarene u prethodnim godinama.
- III. Predlaže se Glavnoj skupštini da prihvati usuglašeni prijedlog Nadzornog odbora i Uprave utvrđen u ovoj odluci.

Predsjednik nadzornog odbora
Frane Skoblar

