



PLAVA LAGUNA

Poreč, 28. veljače 2019.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01.2018. DO 31.12.2018.

(prema privremenim podacima)

UVOD

Društvo sukladno Zakonu o tržištu kapitala objavljuje nerevidirane financijske izvještaje na razini društva Plava laguna d.d. (dalje: Društvo) te na konsolidiranoj razini (dalje: Grupa) za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018. godine.

Prilikom korištenja predmetnih izvještaja i dolje navedenih komentara nužnim smatramo navesti sljedeće:

Temeljem Odluka Glavnih skupština društva Plava laguna d.d. i Istraturist Umag d.d. od 11.08.2017. u Sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu provedeno je pripajanje društva Istraturist Umag d.d. (dotadašnje podružnice) društvu Plava laguna d.d. s učinkom 01. siječnja 2018. godine.

U tekućem i prethodnom izvještajnom razdoblju Grupu čine i podružnice ISTRRA DMC d.o.o. (tijekom 2017. podružnica društva Istraturist Umag d.d.) te Travel d.o.o. (Laguna Invest d.o.o. tijekom 2017. i bez poslovne aktivnosti, a za koje je dana 23.02.2018. u sudskom registru izvršena promjena naziva te predmeta poslovanja uz realizaciju poslovne aktivnosti tijekom 2018.) te Pridruženo društvo Jadranski luksuzni hoteli d.d. temeljem metode udjela, čiji se utjecaj na rezultate Grupe odražava direktno kroz priznavanje pripadajućeg vlasničkog udjela u neto dobiti Pridruženog društva.

Obzirom na navedenu statusnu promjenu pripajanja, relevantnim se smatra usporedba izvještaja na razini Grupe, što će biti predmet komentara i pojašnjenja navedenih u nastavku.

Pored navedenog, uvažavajući činjenicu da knjigovodstvene evidencije za 2018. nisu još zaključene te slijedi proces završne revizije, prezentirani podaci mogu neznatno odstupati od konačnih revidiranih stoga se u daljnjem tekstu određene kategorije nazivaju privremenim.

PLAVA LAGUNA d.d.
Rade Končara 12, 52440 Poreč, Hrvatska
T: +385 52 410 101 F: +385 52 451 044
mail@plavalaguna.com
plavalaguna.com
biz.plavalaguna.hr

Upisano u registar Trgovačkog suda u Pazinu
MBS 040020834 – OIB 57444289760
PDV identifikacijski broj: HR57444289760

Računi:

PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb IBAN: HR1623400091100017577
ZAGREBAČKA BANKA d.d. Zagreb IBAN: HR7923600001101325211
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. Rijeka IBAN: HR8124020061100389462
ADDIKO BANK d.d. Zagreb IBAN: HR7325000091101010729
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. Zagreb IBAN: HR3124840081135054215
ISTARSKA KREDITNA BANKA d.d. Umag IBAN: HR7323800061110009038

Temeljni kapital: 1.444.530.057,18 kuna podjeljen na 2.197.772 redovnih dionica bez nominalne vrijednosti i 420.000 povlaštenih dionica nominalne vrijednosti 250,00 kuna. Temeljni kapital je uplaćen u cijelosti.

Uprava:

Predsjednik: Neven Staver
Član: Marco Antonio Buzolic Buzolic
Član: Dragan Pujas
Član: Damir Mendica
Član: Danira Rančić

Nadzorni odbor:

Predsjednik: Davor Luksic Lederer

KONSOLIDIRANA RAZINA POSLOVANJA

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

Poslovna 2018. godina u Grupi obilježena je izazovnim ciljevima koji se mogu strukturirati na temeljne i poslovne, postavljeni upravljačkim strukturama permanentno godišnje, te posebne i specifične, a odnose se na implementaciju svih postupaka i procesa u svrhu operativnog provođenja pripajanja koje je bilo potrebno realizirati nakon okončanja i provedbe formalno-pravnog procesa. Ostvarenje ovih potonjih ciljeva dinamički je proces u vremenu koji u svojem fokusu ima prije svega ljude, potom IT sustav te brend kroz uspostavljenu i implementiranu novu brend strategiju tijekom 2018. godine.

Visoko pozicionirani poslovni ciljevi reflektiraju se kroz realizaciju najvećeg kapitalnog budžeta u novijoj povijesti Plave lagune u visini koja doseže 60 mil EUR, u okviru kojeg su realizirane slijedeće najznačajnije investicije: temeljita rekonstrukcija Turističkog naselja Park Resort, sveobuhvatno uređenje autokampa Stella Maris, izgradnja Garden Suits Sol Umag – 54 SJ, a značajna sredstva se usmjeravaju na izgradnju novih smještajnih kapaciteta za radnike i uređenje postojećih.

Nastavno na izvršena ulaganja i unatoč promjenama u intenzitetu potražnje tijekom ljetnih mjeseci Plava laguna je ostvarila rast financijskih performansi u odnosu na rekordnu 2017. godinu.

Fizički volumen mjeren ostvarenim noćenjima u svim vrstama smještajnog kapaciteta bilježi razinu od 4,77 mil noćenja što čini 1,1% niže u odnosu na prethodnu godinu te 0,65% u odnosu na plan. U čvrstim objektima generirano je 2,51 mil noćenja uz smanjenje od 2,5% u odnosu na 2017. godinu te 1,2% u odnosu na planiranu razinu, dijelom protumačeno nešto kasnijim otvaranjem novo rekonstruiranih objekata. U autokampovima je realizirano 2,26 mil noćenja sa približno prošlogodišnjom razinom (+ 0,5%), te na razini plana, što je posebice uspješno obzirom na obilježja općeg trend potražnje u destinaciji, početak rada potpuno novog autokampa AC Stella Maris , te generalno vrlo visoka dosadašnja razina popunjenja autokampova u destinaciji Poreč.

Predmetno kretanje fizičkih veličina uz pozitivan impuls prosječne neto cijene, koja u čvrstim objektima bilježi rast za 4,0% te u autokampovima za 7,1%, rezultiralo je porastom poslovnih prihoda Grupe za 38,4 mil kuna odnosno 3,5% na razinu od 1.123 mil kuna. Navedeno povećanje tumači se i razlikama u jednokratnim pozicijama u visini od 7,8 mil kuna uvjetovanim realiziranim prihodom od prodaje neoperativne imovine tijekom 2018. godine.

Poslovni rashodi Grupe prema preliminarnim podacima iznose 867 mil kuna i u odnosu na razinu iskazanu prethodne godine, uz eliminiranje amortizacije, bilježe smanjenje za 1,2 mil kuna pri čemu valja ukazati na pozitivan učinak razlike u jednokratnim stavkama, a koji iznosi 11,6 mil kuna prouzročeno vrijednosnim usklađenjem imovine uslijed rušenja koncem 2017. godine nastavno na započetu rekonstrukciju. Analizirajući kretanje na usporedivim razinama i u sferi operativnih troška tada valja konstatirati rast od 1,6% ili nominalno 10,3 mil kuna, prije svega na pozicijama plaća i

unaprjeđena materijalnih prava radnika, te ostalih troškovnih kategorija koje su bazično vezane uz rada (usluge zaštitara, usluge čišćenja), dok su uštede realizirane u području održavanja.

Povećanje amortizacije za 45,6 mil kuna rezultanta je promjene računovodstvene politike amortizacije u pripojenom društvu uz dodatan učinak kapitalnih ulaganja.

Nominalna razina operativne zarade Grupe (Plava laguna d.d., Istra DMC d.o.o. i Travel d.o.o.) mjerena EBITDA prema privremenim podacima iznosi 447 mil kuna što predstavlja porast od 4,7% ili nominalno 20,2 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu. Efikasnost Grupe (bez Pridruženost društva) u promatranom periodu iskazana EBITDA marginom iznosi 40,7%, što predstavlja izrazito konkurentnu razinu u turističkom sektoru globalnog okruženja, te s druge strane odražava financijsku snagu Grupe.

Pozicija Grupe u segmentu financijskih aktivnosti poboljšana je u odnosu na prethodnu buduću da se utvrđuje smanjenje negativnog učinka sa razine -12,0 mil kuna na razinu od -5,4 mil kuna pretežito uslijed smanjenja troškova kamata.

U konsolidiranom računu dobiti i gubitka Društvo iskazuje udio u dobiti Pridruženog društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. u iznosu od 28,5 mil kuna što je za 9,5 mil bolji rezultat od prethodne godine uslijed povećanja poslovnih performansi pridruženog društva.

Dobit Grupe prije oporezivanja za 2018. godinu prema privremenim podacima iznosi 278,3 mil kuna i bilježi povećanje za 10,0 mil kuna što je učinak gore protumačenih kretanja odnosno povećanja od 55,6 mil kuna, strukturirano od porasta operativnog rezultata za 20,2 mil kuna, učinka u jednokratnim pozicijama u visini od 19,4 mil, financijskih aktivnosti od 6,6 mil kuna te povećanje udjela u dobiti pridruženog društva za 9,5 mil kuna. S druge strane bilježi se povećanje amortizacije u visini od 45,6 mil kuna temeljem gore pojašnjenih promjena. Društvo Plava laguna d.d. podnijelo je svu potrebnu dokumentaciju temeljem Zakona o poticanju ulaganja u svrhu ostvarivanja porezne olakšice s osnove prijavljenih i izvršenih projekata ulaganja tijekom 2018. te planiranih do 2020. godine. Društvo očekuje dobivanje statusa nositelja poticajnih mjera u narednom periodu prije isteka rokova za podnošenje konačnih revidiranih izvještaja.

Nastavno na navedeno, dobit nakon oporezivanja prema privremenim podacima i uz ispunjenje gore navedenog uvjeta iznosi 277,6 mil kuna.

Konsolidirana bilanca Grupe na zadnji dan izvještajnog razdoblja prema privremenim podacima iznosi 3.086 mil kuna i iskazuje porast od 80 mil kuna u odnosu na prethodnu izvještaju godinu. Obzirom na prethodno obrazložen opsežan kapitalni budžet, u većoj mjeri financiran iz vlastitih izvora, promjene su evidentirane u strukturama imovine kroz jačanje materijalnog segmenta. Koncem godine društvo Plava laguna d.d. sklopilo je ugovor o kreditu za financiranje kapitalnih ulaganja u visini od 50,0 mil EUR, gdje je prva tranša u visini od 20,0 mil EUR realizirana koncem izvještajne godine, dok će preostali iznos biti iskorišten u posljednjem kvartalu 2019. godine. Ukupno kreditno zaduženje Grupe na dan 31.12.2018. (Plava laguna d.d., Travel d.o.o. i Istra DMC d.o.o.) iznosi 90,0 mil EUR, uz Debt/ EBITDA ratio u visini od 1,5.

Temeljem Odluka Glavne skupštine Društva Plava laguna d.d. u posljednjem kvartalu izvršena je isplata dividende.

ODNOSI S POVEZANIM DRUŠTVIMA

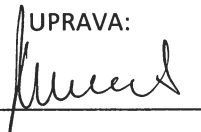
Transakcije s povezanim društvima unutar Grupe odvijale su se u skladu s tržišnim principima i primjenom komercijalnih uvjeta koji bi važili da su odnosi uspostavljeni između nekontroliranih strana. U posljednjem tromjesečju 2018. godine temeljem odluke glavne skupštine pridruženog društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. primljena je dividenda u iznosu od 62,4 mil kuna.

FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE FINANCIJSKIM RIZIKOM

Društvo i Grupa izloženi su raznim financijskim rizicima, a što proizlazi iz obilježja djelatnosti koju obavljaju. Valutni rizik proizlazi iz promjena tečaja EUR, u kojoj valuti je baziran pretežiti dio prihoda obzirom na djelovanje na međunarodnom tržištu, dok se, s druge strane, novčani odljevi iz poslovne djelatnosti ugovaraju i realiziraju u kunama, s kratkoročne perspektive promatranja. S aspekta posudbi valutni rizik je neutraliziran budući da su svi krediti Društva i Grupe ugovoreni u EUR valuti.

Društvo i Grupa u cjelini aktivno upravlja kreditnim rizikom, tj. rizikom naplate potraživanja i ostale financijske imovine, adekvatnim prodajnim politikama te politikama upravljanja novčanim sredstvima.

UPRAVA:



Neven Staver, Predsjednik Uprave



Danira Rančić, Član Uprave

PLAVA LAGUNA d.d.
Poreč

13

PLAVA LAGUNA

dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 28. veljače 2019.

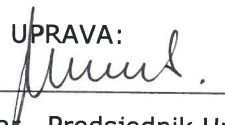
**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2018.
- PLAVA LAGUNA d.d. -
(nerevidirani godišnji izvještaji)**

Temeljem čl. 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) izjavljujem da su prema mojem saznanju financijski izvještaji za četvrto tromjesečje 2018. godine i nerevidirani financijski izvještaji za 2018. godinu sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata poslovanja, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Međuzvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Prezentirani financijski izvještaji sačinjeni su prema privremenim podacima, a uključuju i procijenjene kategorije koje će biti obuhvaćene u 2018. godini. Iz navedenog razloga, ova financijska izvješća mogu u manjoj mjeri odstupati od konačnih financijskih izvještaja za 2018. godinu.

UPRAVA:



Neven Staver, Predsjednik Uprave



Danira Rančić, Član Uprave

PLAVA LAGUNA d.d.
Poreč

13

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

31.12.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 040020834

Tvrтка izdavatelja: PLAVA LAGUNA D.D.

Poštanski broj i mjesto: 52440

POREČ

Ulica i kućni broj: RADE KONČARA 12

Adresa e-pošte: mail@plavalaguna.com

Internet adresa: www.plavalaguna.com

Šifra i naziv općine/grada: 348 POREČ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 1.614

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/410-224

Telefaks: 052/410-224

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

Prezime i ime: STAVER NEVEN

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.
PLAVA LAGUNA d.d.

Poreč

13


(počis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	2.092.812.952	2.791.583.581
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.567.410	19.805.269
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.539.040	6.212.307
3. Goodwill	006		12.480.373
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	24.031	
6. Ostala nematerijalna imovina	009	4.339	1.112.589
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	956.413.540	2.569.488.387
1. Zemljište	011	177.068.643	276.465.057
2. Građevinski objekti	012	672.152.041	2.086.829.447
3. Postrojenja i oprema	013	16.848.205	42.272.064
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	20.203.136	75.320.613
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	37.481.330	23.505.283
8. Ostala materijalna imovina	018	5.055.956	41.001.349
9. Ulaganje u nekretnine	019	27.604.229	24.094.574
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.133.832.002	201.944.443
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.124.614.824	190.844.787
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	9.217.178	11.063.599
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		36.057
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		345.482
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	272.849.985	224.863.386
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.498.850	4.471.966
1. Sirovine i materijal	036	2.473.660	4.252.040
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	25.190	219.926
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.226.432	39.526.810
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	169.752	3.716.791
2. Potraživanja od kupaca	045	1.678.570	3.834.505
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	38.560	73.538
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.129.608	31.745.212
6. Ostala potraživanja	049	209.942	156.764
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	239.610.234	741.228
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	239.610.234	741.228
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	27.514.469	180.123.382
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.784.139	4.496.523
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.368.447.076	3.020.943.490
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	16.700	

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.797.869.596	2.145.817.410
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.436.911.375	1.444.530.057
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	72.490.526	124.385.745
1. Zakonske rezerve	066	50.433.359	53.021.354
2. Rezerve za vlastite dionice	067	11.484.818	736.802
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	11.484.818	736.802
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	22.057.167	71.364.391
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	183.038.848	267.632.040
1. Zadržana dobit	073	183.038.848	267.632.040
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	105.428.847	309.269.568
1. Dobit poslovne godine	076	105.428.847	309.269.568
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	191.980	4.571.546
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	191.980	4.571.546
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	394.466.520	600.637.970
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		8.586.863
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	394.466.520	581.046.578
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		11.004.529
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	141.704.385	214.818.582
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	206.287	3.813.443
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	56.352.360	88.599.881
4. Obveze za predujmove	097	13.140.941	18.313.908
5. Obveze prema dobavljačima	098	27.694.940	42.065.602
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	17.647.965	31.903.252
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	16.896.132	20.418.351
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	5.361.666	5.359.753
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4.404.094	4.344.392
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	34.214.595	55.097.982
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.368.447.076	3.020.943.490
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	16.700	
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	577.756.742	26.048.456	1.099.793.786	67.479.890
1. Prihodi od prodaje	112	574.485.693	24.188.782	1.078.051.577	50.399.547
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.271.049	1.859.674	21.742.209	17.080.343
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	443.563.305	95.828.511	847.118.722	173.725.022
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	157.128.249	25.258.825	280.695.143	29.209.478
a) Troškovi sirovina i materijala	117	90.120.982	9.374.826	175.743.913	14.817.707
b) Troškovi prodane robe	118	104.180	6.493	1.004.467	24.597
c) Ostali vanjski troškovi	119	66.903.087	15.877.506	103.946.763	14.367.174
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	122.109.291	32.924.853	245.621.582	47.980.229
a) Neto plaće i nadnice	121	72.692.656	17.522.988	151.267.739	27.808.878
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	32.148.252	10.702.035	59.990.038	13.482.205
c) Doprinosi na plaće	123	17.268.383	4.699.830	34.363.805	6.689.146
4. Amortizacija	124	95.046.779	5.869.175	210.500.000	59.201.365
5. Ostali troškovi	125	53.774.842	16.546.225	103.163.829	31.290.330
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.148.518	1.148.518	1.421.740	1.420.294
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.148.518	1.148.518	1.421.740	1.420.294
7. Rezerviranja	129	191.980	191.980	1.320.280	1.320.280
8. Ostali poslovni rashodi	130	14.163.646	13.888.935	4.396.148	3.303.046
III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	7.945.223	1.036.730	71.725.536	62.916.098
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	4.116.729	0	62.403.005	62.392.715
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	3.233.699	1.018.552	8.361.631	486.157
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	375.181	0	521.343	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0		
5. Ostali financijski prihodi	136	219.614	18.178	439.557	37.226
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	13.834.606	3.322.662	15.131.032	3.141.429
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	2.822.660	0	430.872	100.515
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	10.236.364	3.202.662	14.554.363	2.908.974
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	120.000	120.000		
4. Ostali financijski rashodi	141	655.582	0	145.797	131.940
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	585.701.965	27.085.186	1.171.519.322	130.395.988
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	457.397.911	99.151.173	862.249.754	176.866.451
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	128.304.054	-72.065.987	309.269.568	-46.470.463
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	128.304.054	0	309.269.568	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	72.065.987	0	46.470.463
XII. POREZ NA DOBIT	151	22.875.207	22.875.207		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	105.428.847	-94.941.194	309.269.568	-46.470.463
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	105.428.847	0	309.269.568	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	94.941.194	0	46.470.463

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	105.428.847	-94.941.194	309.269.568	-46.470.463
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	1.295.680	628.986	6.017	-374.750
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	1.295.680	628.986	6.017	-374.750
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	233.223	99.883	1.083	-67.455
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	1.062.457	529.103	4.934	-307.295
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	106.491.304	-94.412.091	309.274.502	-46.777.758
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	200.370.041	309.269.568
2. Amortizacija	002	89.177.604	210.500.000
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	122.696.553	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		300.176
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	533.354	19.252.397
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	412.777.552	539.322.141
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		26.937.540
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	114.154.044	24.471.434
3. Povećanje zaliha	010	572.502	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.481.159	64.560.899
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	121.207.705	115.969.873
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	291.569.847	423.352.268
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	147.070	10.664.211
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	495.207	323.824
4. Novčani primici od dividendi	018	375.181	62.911.565
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		238.918.511
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.017.458	312.818.111
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	69.539.586	449.479.097
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	198.848.872	2.739.118
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	268.388.458	452.218.215
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	267.371.000	139.400.104
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	445.355.520	148.351.500
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		52.666.754
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	445.355.520	201.018.254
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	454.633.760	90.089.941
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	105.000	234.449.082
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	3.809.314	7.822.482
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	458.548.074	332.361.505
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	13.192.554	131.343.251
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	11.006.293	152.608.913
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	3.890.699	27.514.469
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	11.006.293	152.608.913
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	14.896.992	180.123.382

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	1.436.911.375	1.444.530.057
2. Kapitalne rezerve		002		
3. Rezerve iz dobiti		003	69.257.574	121.147.859
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	183.038.848	267.632.040
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	105.428.847	309.269.568
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008	3.232.952	3.237.886
9. Ostala revalorizacija		009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)		010	1.797.869.596	2.145.817.410
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)		012		
13. Zaštita novčanog tijeka		013		
14. Promjene računovodstvenih politika		014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		015		
16. Ostale promjene kapitala		016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA
za razdoblje 01.01. do 31.12.2018.**

Bilješka 1. Opći podaci

Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, osnovano je u Republici Hrvatskoj. Društvo je registrirano za obavljanje hotelsko-ugostiteljskih usluga. Plava laguna d.d., Poreč je kontrolirana od strane društva Adriatic Investment Group, Luksemburg. Sjedište Plava laguna d.d. nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska. Na dan 31. prosinca 2018. godine dionice Društva kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi.

Dana 01.01.2018. godine društvo Plava laguna d.d. pripojilo je povezano društvo Istraturist Umag d.d.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

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

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 3. Nematerijalna i materijalna imovina

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine za 1,63 milijarde kuna u odnosu na 31.12.2017. godine, što je u najvećoj mjeri učinak pripajanja društva Istraturist Umag d.d. U okviru nematerijalne imovine iskazan je goodwill u iznosu od 12,48 milijuna kuna, kao razlika u cijeni stjecanja i vrijednosti podružnice.

Bilješka 4. Zalihe

U odnosu na 31.12.2017. godine došlo je do povećanja zaliha sirovina i materijala za 1,97 milijuna kuna zbog iskazivanje zaliha pripojene podružnice, te nabavke sirovina i materijala potrebnih za tekuće poslovanje.

Bilješka 5. Potraživanja

U izvještajnom razdoblju povećana su potraživanja iz odnosa sa povezanim društvima temeljem prodaje ugostiteljsko-turističkih paket aranžmana podružnici koja obavlja djelatnost putničke agencije.

Potraživanja od kupaca povećana su za 2,2 milijuna kuna, pri čemu je dio potraživanja vrijednosno usklađen (1,4 milijuna kuna), a naplaćen je i dio potraživanja iz ranijih godina u iznosu od 822 tisuće kuna koje je bilo vrijednosno usklađeno zbog otežane naplate.

U izvještajnom razdoblju povećana su potraživanja od države i drugih institucija za 30,6 milijuna kuna, uglavnom radi više plaćenog poreza na dobit.

Bilješka 6. Dani zajmovi, depoziti i slično

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja oročenih depozita kod banaka za 238,9 milijuna kuna jer su novčana sredstva korištena za financiranje dospjelih obveza u poslovanju.

Bilješka 7. Novac u banci i blagajni

Novčana imovina obuhvaća stanje novca na računima i u blagajni u kunama i u inozemnim valutama, otvoreni u domaćim bankama.

Bilješka 8. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Povećanje na ovoj poziciji evidentirano je radi unaprijed fakturiranih prihoda i plaćenog PDV-a na unaprijed fakturirane prihode, kao i na primljene predujmove.

Bilješka 9. Temeljni (upisani) kapital

U siječnju 2018. godine radi provedbe pripajanja društva Istraturist Umag d.d. povećan je temeljni kapital Društva za 7.618.682 kuna, na iznos od 1.444.530.057 kuna. Izvršena je podjela dionica, pri čemu je jedna redovna dionica podijeljena na 4 nove redovne dionice bez nominalnog iznosa, te jedna povlaštena dionica podijeljena na 4 nove povlaštene dionice, u nominalnom iznosu od 250 kuna. Temeljni kapital povećan je izdanjem novih redovnih dionica. Temeljni kapital podijeljen je na 2.197.772 redovne dionice bez nominalnog iznosa i 420.000 povlaštenih dionica nominalnog iznosa 250,00 kuna

Bilješka 10. Rezerve iz dobiti

Temeljem odluke Skupštine od 30. kolovoza 2018. godine povećane su zakonske rezerve za 2.587.995 kuna. U izvještajnom razdoblju povećane su ostale rezerve za 49.307.224 kuna kao učinak pripajanja podružnice, te usklađenja dugotrajne financijske imovine na fer vrijednost.

Bilješka 11. Zadržana dobit

Temeljem odluke Skupštine od 30. kolovoza 2018. godine dio zadržane dobiti u iznosu od 131,6 milijuna kuna raspoređuje se u dividendu dioničarima. Dobit pripojenog društva Istraturist Umag d.d. koja pripada Matici, u iznosu od 92,2 milijuna kuna, temeljem odluke Skupštine raspoređuje se u zadržanu dobit.

Bilješka 12. Dobit poslovne godine

U izvještajnom razdoblju ostvarena je neto dobit u iznosu od 309.269.568 kuna.

Bilješka 13. Rezerviranja

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja drugih rezerviranja za 4,4 milijuna kuna. Veći dio tog povećanja (u iznosu od 3,1 milijuna kuna) evidentiran je po pripajanju podružnice, dok novo rezerviranje utvrđeno u tekućoj godini iznosi 1,3 milijuna kuna, a odnosi se na sudski spor.

Bilješka 14. Dugoročne obveze prema povezanim poduzetnicima

U okviru ove obveze iskazan je dugoročni zajam od povezanog društva Istra D.M.C. u iznosu od 8.586.863 kuna.

Bilješka 15. Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

U izvještajnom razdoblju povećane su dugoročne obveze prema bankama radi evidencije obveze po kreditu pripojenog društva u iznosu od 17,8 milijuna EUR, te primljenog kredita poslovne banke u iznosu od 20 milijuna EUR. Obveze koje dospijevaju u idućoj godini u iznosu od 11,9 milijuna EUR evidentirane su u okviru kratkoročnih obveza. Na dan bilance obveza prema bankama svedena je na srednji tečaj HNB i iznosi 581.046.578 kuna.

Bilješka 16. Odgođena porezna obveza

Iznos odgođene porezne obveze odnosi se na razliku između fer vrijednosti i knjigovodstvene vrijednosti imovine pripojene podružnice.

Bilješka 17. Kratkoročne obveze prema povezanim poduzetnicima

Na dan bilance iskazane su slijedeće obveze prema povezanim poduzetnicima:

Opis	Iznos
Obveza prema podružnici Travel d.o.o.	3.646.942
Obveza prema podružnici Istra D.M.C.	166.501
Ukupno	3.813.443

Obveza prema podružnici Travel d.o.o. odnosi se na primljene predujmove za ugostiteljsko-turističke aranžmane, dok se obveza prema podružnici Istra D.M.C. odnosi na kamate po kreditu i pružene usluge.

Bilješka 18. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze povećane su za 73,1 milijuna kuna, pri čemu je najveće povećanje na obvezama prema bankama (za 32,2 milijuna kuna), u okviru kojih su iskazane obveze po kreditima banaka koje dospijevaju u idućoj godini. Druge kratkoročne obveze povećane su radi povećanja obujma poslovanja i pripajanja podružnice.

Bilješka 19. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Na dan bilance stanje pozicije odgođenog plaćanja troškova sastoji se od slijedećih stavki:

Opis	Iznos
Obračunata nefakturirana koncesija za turističko zemljište	50.262.065
Ostali obračunati troškovi	4.835.917
Ukupno	55.097.982

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA**Bilješka 20. Prihodi od prodaje**

Prihodi od prodaje sastoje se od prihoda od izvršenih hotelsko-turističkih usluga i prihoda od poslovnog najma. Prihodi od prodaje kao najznačajnija kategorija prihoda (92% ukupnih prihoda) kumulativno bilježe povećanje od 88% što je učinak pripajanja društva Istraturist Umag d.d.

Bilješka 21. Ostali poslovni prihodi

	01.01.-31.12. 2017.	01.01.-31.12. 2018.	INDEKS 18/17
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	232.080	10.668.760	-
Prihodi od prodaje materijala i sitnog inventara	36.343	37.862	104
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	409.891	821.967	201
Prihodi od naplate s temelja osiguranja	727.369	2.733.636	376
Prihodi od ponudbene dokumentacije	113.364	104.960	93
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	416.288	588.459	141
Prihodi od marketinške naknade	-	211.578	-
Prihodi od naplaćenih penala	-	2.469.702	-
Prihodi od dotacija, pomoći, darova	110.000	-	-
Prihodi ranijih godina	205.455	2.332.910	-
Ostali prihodi	1.020.259	1.772.375	174
	3.271.049	21.742.209	665

Bilješka 22. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju poslovni rashodi povećani su 91% što je učinak povećanja obujma poslovne aktivnosti zbog pripajanja podružnice

Bilješka 23. Materijalni troškovi

U izvještajnom razdoblju povećani su materijalni troškovi za 79% radi povećanja obujma poslovanja zbog pripajanja društva.

Bilješka 24. Troškovi osoblja

Na povećanje troškova osoblja utjecalo je povećanje broja zaposlenih radi pripajanja podružnice.

Bilješka 25. Amortizacija

Trošak amortizacije veći je 2,2 puta radi navedenog pripajanja, te značajnog iznosa izvršenih kapitalnih ulaganja (441 milijun kuna).

Bilješka 26. Ostali troškovi

	01.01.-31.12. 2017.	01.01.-31.12. 2018.	INDEKS 18/17
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi, članarine	20.791.845	42.672.486	205
Intelektualne usluge	5.025.539	16.339.515	325
Premije osiguranja	1.875.733	4.116.372	219
Reprezentacija i izuzimanja	273.041	639.647	234
Bankarske usluge	1.508.351	4.521.776	300
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari, prigodno darivanje gostiju i sl.)	13.097.121	18.165.070	139
Ostala materijalna prava zaposlenih	3.966.413	10.270.997	259
Troškovi stručnog obrazovanja	316.903	481.085	152
Ostalo	6.919.896	5.956.881	86
	53.774.842	103.163.829	192

Bilješka 27. Financijski prihodi

	01.01.-31.12. 2017.	01.01.-31.12. 2018.	INDEKS 18/17
Prihodi od kamata na novčane depozite	686.056	309.399	45
Ostali prihodi od kamata (na zajmove, zatezne, s osnove valutne klauzule)	45.410	20.801	46
Pozitivne tečajne razlike iz odnosa sa povezanim poduzetnicima	4.116.729	12.783	-
Pozitivne tečajne razlike	2.502.233	8.031.431	321
Prihodi od dividendi iz odnosa sa nepovez.društv.	375.181	521.343	139
Prihodi od dividendi iz odnosa sa povez.društvima	-	62.390.222	-
Ostali financijski prihodi	219.614	439.557	200
	7.945.223	71.725.536	903

Bilješka 28. Financijski rashodi

	01.01.-31.12. 2017.	01.01.-31.12. 2018.	INDEKS 18/17
Rashodi od kamata iz odnosa s povezanim društvima	2.373.595	429.066	18
Rashodi od kamata	8.997.389	10.905.223	121
Zatezne kamate-ostale	459	11.559	-
Negativne tečajne razlike iz odnosa s povezanim društvima	-	1.806	-
Negativne tečajne razlike	1.238.516	3.637.581	294
Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	120.000	-	-
Ostali financijski rashodi iz odnosa s povezanim društvima	449.065	-	-
Ostali financijski rashodi	655.582	145.797	22
	13.834.606	15.131.032	109

Bilješka 29. Dobit razdoblja

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo neto dobit u iznosu od 309.269.568 kuna.

BILJEŠKA UZ IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU**Bilješka 30. Novčani tijek**

Izveštaj o novčanom tijeku izrađen je na bazi bilance na dan pripajanja društva Plava laguna d.d. i podružnice Istraturist Umag d.d., na dan 01.01.2018. godine. Donos novčanih sredstava od podružnice Istraturist Umag d.d. prikazan je na poziciji „Ostali primici od financijskih aktivnosti“.