



PLAVA LAGUNA

**Nerevidirani financijski izvještaji
Plava Laguna d.d.
za razdoblje 01.01.2020. do 30.06.2020.**

Sadržaj:

- Izvještaj posloводства
- Izjava odgovorne osobe za sastavljanje financijskih izvještaja
- Tromjesečni financijski izvještaji (TFI-POD)
 - Opći podaci izdavatelja
 - Bilanca stanja na dan 30.06.2020.
 - Račun dobiti i gubitka u razdoblju 01.01.2020. do 30.06.2020.
 - Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju 01.01.2020. do 30.06.2020.
 - Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.2020. do 30.06.2020.
 - Bilješke uz financijski izvještaj

Poreč, 31. srpanj 2020.



PLAVA LAGUNA

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01.2020. DO 30.06.2020.

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 01.01.2020. do 30.06.2020. godine.

Grupu čine Matično društvo Plava laguna d.d. te podružnice ISTRRA DMC d.o.o. i Travel d.o.o. 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 međuovisnost pridruženih društava s matičnim društvom, te s druge strane manji stupanj značaja predmetnog tromjesečja na razinu poslovnih rezultata podružnica, u nastavku se navode obrazloženja i komentari na kretanje poslovnih rezultata Grupe u cjelini.

Nadalje, sukladno zahtjevima Zakona o tržištu kapitala, te Pravilnika o sadržaju i strukturi godišnjeg izvještaja, za Društvo i Grupu izvršene su usklade financijskih informacija sadržanim u prezentiranim izvještajima na način da iste odražavaju klasifikaciju kao i u revidiranim godišnjim izvještajima i za usporednu 2019. godinu, uz dodatne reklasifikacije koje će biti sadržane u bilješkama izvještaja.

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.



PLAVA LAGUNA

Poslovanje Grupe u prvom polugodištu obilježeno je pojavom pandemije virusa COVID-19 koja je imala za posljedicu obustavu poslovanja Grupe od polovice ožujka do početka lipnja. U drugom kvartalu, zbog zatvaranja granica, ograničavanja kretanja, te zabrane rada ugostiteljskih objekata i održavanja manifestacija, otkazane su sve rezervacije za travanj i svibanj, te dio rezervacija za glavnu sezonu. Pandemija COVID-19 značajno je utjecala na pad potražnje za međunarodnim i domaćim putovanjima što se u prvom polugodištu negativno odrazilo na cijeli turistički sektor.

U prvom polugodištu poslovne aktivnosti Grupe bile su usmjerene na očuvanje likvidnosti i solventnosti Grupe, te minimiziranje negativnih efekta pandemije na poslovanje. Poduzete su aktivnosti u cilju racionalizacije svih operativnih troškova, odgođen je dio kapitalnih ulaganja planiran za 2020. godinu, korištene su vladine mjere potpore za pomoć gospodarstvu radi ublažavanja posljedica izazvane pandemijom COVID-19.

Unatoč izvanrednim okolnostima izazvanim pandemijom koronavirusa, Grupa je u prvom polugodištu završila planirana ulaganja u kamp Park Umag koja su bila započeta krajem prethodne godine u cilju podizanja kvalitete usluge i proizvoda. Izgrađen je novi bazenski kompleks sa ugostiteljskim objektom, uređene su zone za nove mobilne kućice i glamping šatore, te je temeljito rekonstruiran i proširen postojeći WiFi sustav. Također, izvršena je i rekonstrukcija dijela postojećeg bazenskog kompleksa, značajna ulaganja u hortikulturu, prvenstveno u sadnju novih stabala i živica. Ukupna vrijednost izvršenih ulaganja iznosi 62 milijuna kuna. U sklopu Park Resorta koji je u cijelosti rekonstruiran u 2018. godini, u hotelu Park Plava Laguna izgrađen je novi wellness i fitness centar kao dodatna ponuda za sve goste resorta kojima je potrebna dodatna relaksacija ili aktivniji odmor.

U prvom polugodištu ostvareno je 187,4 tisuća noćenja što je manje za 87% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine obzirom da su svi smještajni objekti bili zatvoreni od polovice ožujka do početka lipnja. Otvaranjem granica i popuštanjem izvanrednih mjera u članicama Europske unije, 05. lipnja otvara se dio kampova i to četiri u destinaciji Poreče i dva u destinaciji Umag. Tijekom lipnja postepeno se otvara dio hotela i turističkih naselja, te do kraja lipnja i preostali kampovi. Tako je u lipnju zabilježeno 141,5 tisuća noćenja što je 83% manje u odnosu na lipanj prethodne godine obzirom da je zbog postepenog i usporenog pokretanja turističkog sektora koncem izvještajnog razdoblja bilo otvoreno samo 66% ukupnih smještajnih kapaciteta Grupe.

Poslovni prihodi Grupe u prvom polugodištu iznose 77 milijuna kuna i značajno su smanjeni u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje iznose 56,1 milijun kuna i niži su za 84% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog nemogućnosti rada smještajnih objekata u periodu izvanrednih mjera koje su bile na snazi zbog pandemije COVID-19. Ostali poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 20,9 milijuna kuna bilježe rast od 19,2 milijuna kuna



PLAVA LAGUNA

prvenstveno zbog ostvarenih priljeva od potpora iz vladinog programa za očuvanje radnih mjesta. Naime, Grupa i Društvo aplicirali su i dobili sredstva iz programa državnih potpora za očuvanje radnih mjesta, a koja u predmetnom izvještajnom razdoblju obuhvaćaju priljeve za period ožujak-svibanj uz pripadajuće doprinose na sufinanciranu neto plaću.

Poslovni rashodi Grupe iznose 241,6 milijuna kuna i bez amortizacije, niže su ostvareni za 55% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kao rezultat smanjena obujma poslovanja u prvom polugodištu, te poduzetih mjera racionalizacije operativnih troškova.

Rezultat financijski aktivnosti iznosi -12,1 milijuna kuna i lošije je za 8,4 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja neto negativnih tečajnih razlika za 6,4 milijuna usljed deprecijacije kune u odnosu na eur u prvom polugodištu 2020., porasta troškova kamata za 1,3 milijuna kuna radi povećanja kreditne zaduženosti tijekom prethodne godine, te neostvarenih prihoda od dividendi od 0,5 milijuna kuna.

U konsolidiranom računu dobiti i gubitka iskazan je udio u gubitku Pridruženog društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. za promatrani period u iznosu od 30,2 milijuna kuna, dok je za isto razdoblje u prethodnoj godini iskazana dobit od 1,7 milijuna kuna.

Za prvo polugodište, Grupa bilježi gubitak u iznosu od 206,9 milijuna kuna što je za 158,3 milijuna kuna veći gubitak u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na dan 30.06.2020. godine imovina Grupe iznosi 3,255 milijardi kuna pri čemu obveze po kreditima iznose 827,1 milijuna kuna, dok s druge strane pozicija novca iznosi 441,6 mil kuna. Društvo je tijekom svibnja podnijelo zahtjeve poslovnim bankama za moratoriji kreditnih obveza u 2020. godini i reprogram postojećih kreditnih partija, što je do datuma izrade izvještaja i odobreno.

U narednom razdoblju, obzirom na porast potražnje sa najznačajnijih emitivnih tržišta, Grupa i Društvo otvoriti će dodatne smještajne kapacitete tako da će tijekom glavne sezone, a prema trenutno raspoloživim informacijama temeljem bookinga, biti u funkciji do 90 % ukupnih smještajnih kapaciteta.

Grupa i Društvo kontinuirano prate sve okolnosti vezano za kretanje pandemije i utjecaj na buduće poslovanje, te pravovremeno poduzimaju adekvatne mjere i aktivnosti za minimiziranje operativnih i financijskih rizika kojima su izloženi, a sve u cilju održavanja financijske stabilnosti.

U svjetlu okolnosti izazvanim pandemijom COVID-19, prvotna očekivanja i projekcije temeljene na "no revenue" scenarijima izrađene tijekom mjeseca ožujka korigirane su sukladno poboljšanju epidemiološke situacije te kretanjem potražnje na glavnim emitivnim tržištima,



PLAVA LAGUNA

a prije svega njemačkom tržištu. Uz uvjet održavanja navedene situacije, financijska pozicija Društva i Grupe je stabilna, što omogućuje kvalitetnu pripremu naredne poslovne godine te uvelike smanjuje čimbenike rizika osobito u dijelu očuvanja negraničenosti poslovanja.

UPRAVA:

Dragan Pujas, Predsjednik Uprave

Danira Rančić, Član Uprave





PLAVA LAGUNA

IZJAVA ODGOVORNE OSOBE ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2020. - PLAVA LAGUNA d.d.

Temeljem čl. 465. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) izjavljujem da su prema mojem saznanju polugodišnji financijski izvještaji za prvo polugodište 2020. godine 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.

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

UPRAVA:

Dragan Pujas, Predsjednik Uprave

Danira Rančić, Član Uprave



Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**Razdoblje izvještavanja: do Godina: Kvartal: **Tromjesečni financijski izvještaji**Matični broj (MB): Oznaka matične države članice izdavatelja: Matični broj subjekta (MBS): Osobni identifikacijski broj (OIB): LEI: Šifra ustanove: Tvrtna izdavatelja: Poštanski broj i mjesto: Ulica i kućni broj: Adresa e-pošte: Internet adresa: Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): Konsolidirani izvještaj: (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtna ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)
(tvrtna knjigovodstvenog servisa)Osoba za kontakt:
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: Adresa e-pošte: Revizorsko društvo:
(tvrtna revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA DD			
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	2.752.309.611	2.749.431.516
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	42.059.299	41.352.085
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	28.842.123	28.280.152
3. Goodwill	006	12.480.373	12.480.373
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	736.803	591.560
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	2.485.540.061	2.485.078.931
1. Zemljište	011	280.884.988	280.884.989
2. Građevinski objekti	012	2.017.043.199	1.958.496.193
3. Postrojenja i oprema	013	40.730.683	37.517.515
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	66.933.319	58.148.708
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	11.259.032	85.411.978
8. Ostala materijalna imovina	018	47.171.868	44.000.635
9. Ulaganje u nekretnine	019	21.516.972	20.618.913
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	203.964.377	202.254.626
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	190.844.787	190.844.787
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	13.110.346	11.400.451
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	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	9.244	9.388
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	20.745.874	20.745.874
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	584.080.169	466.694.937
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	4.473.185	5.875.633
1. Sirovine i materijal	039	4.246.955	5.626.447
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	226.230	249.186
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	16.289.737	27.365.079
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	2.858.290	1.261.100
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	3.173.691	8.189.025
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	127.964	178.191
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	9.989.795	14.882.224
6. Ostala potraživanja	052	139.997	2.854.539
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	11.789	4.170
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	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	11.789	4.170
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	563.305.458	433.450.055
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.336.389.780	3.216.126.453
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	65.302	57.378

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	2.307.860.119	2.130.526.299
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.444.530.057	1.444.530.057
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	121.081.905	121.081.905
1. Zakonske rezerve	071	53.021.354	53.021.354
2. Rezerve za vlastite dionice	072	736.802	736.802
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-736.802	-736.802
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	68.060.551	68.060.551
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	4.916.219	3.514.105
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	4.916.219	3.514.105
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	531.784.966	737.331.938
1. Zadržana dobit	082	531.784.966	737.331.938
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	205.546.972	-175.931.706
1. Dobit poslovne godine	085	205.546.972	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	175.931.706
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	11.999.994	11.676.409
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	6.167.685	6.167.685
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	5.832.309	5.508.724
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	732.664.085	744.614.737
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	6.614.478	6.316.083
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	692.576.552	703.393.192
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	22.906.228	24.646.416
11. Odgođena porezna obveza	106	10.566.827	10.259.046
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	283.865.582	329.309.008
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	95.030	145.377
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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	115.118.311	123.773.086
7. Obveze za predujmove	114	22.275.067	47.376.792
8. Obveze prema dobavljačima	115	24.211.540	35.929.836
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	28.071.336	18.931.937
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	20.281.165	19.369.743
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	5.358.403	6.899.185
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	68.454.730	76.883.052
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	3.336.389.780	3.216.126.453
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	65.302	57.378

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020. do 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	353.876.475	318.158.479	76.990.943	50.072.094
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	1.595.364	796.480	1.002.056	218.424
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	350.702.493	316.072.912	55.200.426	29.328.442
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.578.618	1.289.087	20.788.461	20.525.228
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	399.741.600	269.841.874	240.889.899	120.071.034
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	135.373.524	107.890.149	42.752.766	18.161.059
a) Troškovi sirovina i materijala	134	73.000.808	61.924.021	18.306.061	10.032.953
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	62.372.716	45.966.128	24.446.705	8.128.106
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	117.005.397	85.881.026	61.676.190	34.989.060
a) Neto plaće i nadnice	138	77.675.219	58.363.821	39.139.920	22.676.564
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	25.070.445	17.236.764	14.660.028	7.814.512
c) Doprinosi na plaće	140	14.259.733	10.280.441	7.876.242	4.497.984
4. Amortizacija	141	111.085.971	55.546.152	111.360.018	55.382.110
5. Ostali troškovi	142	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	24	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	24	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	36.276.708	20.524.547	25.100.901	11.538.805
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	4.282.452	4.817.552	128.368	2.547.583
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	1.966.743	1.966.743	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	527.906	527.906	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	157.330	205.502	0	100.375
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	7.471	866	180	169
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	0	0	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	1.395.270	1.940.087	0	2.387.848
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	227.732	176.448	128.188	59.191
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	6.214.769	3.090.079	12.161.118	3.824.778
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	166.393	82.766	110.548	54.642
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	205.564	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	6.048.376	3.007.313	7.351.409	3.673.029
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	4.394.960	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	98.637	97.107
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	358.158.927	322.976.031	77.119.311	52.619.677
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	405.956.369	272.931.953	253.051.017	123.895.812
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-47.797.442	50.044.078	-175.931.706	-71.276.135
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	50.044.078	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-47.797.442	0	-175.931.706	-71.276.135
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-47.797.442	50.044.078	-175.931.706	-71.276.135
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	50.044.078	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-47.797.442	0	-175.931.706	-71.276.135

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	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	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	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-47.797.442	50.044.078	-175.931.706	-71.276.135
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	556.994	406.872	-1.709.896	2.109.489
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	556.994	406.872	-1.709.896	2.109.489
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	100.259	73.237	-307.782	379.707
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	456.735	333.635	-1.402.114	1.729.782
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-47.340.707	50.377.713	-177.333.820	-69.546.353
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-47.797.442	-175.931.706
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	111.973.019	123.204.496
a) Amortizacija	003	111.085.971	111.360.018
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-716.007	-1.793.649
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-556.994	1.709.896
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-2.502.120	-180
e) Rashodi od kamata	007	6.214.769	7.327.892
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.552.600	4.600.519
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	64.175.577	-52.727.210
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	179.472.183	21.810.798
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	243.411.664	43.343.981
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-47.867.486	-11.548.813
c) Povećanje ili smanjenje zalih	015	-3.622.988	-1.402.448
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-12.449.007	-8.581.922
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	243.647.760	-30.916.412
4. Novčani izdaci za kamate	018	-805.741	-518.890
5. Plaćeni porez na dobit	019	20.580.766	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	263.422.785	-31.435.302
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	19.328	104.351
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	7.471	179
4. Novčani primici od dividendi	024	2.494.649	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	749.428	7.475
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	10.268.665
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	3.270.876	10.380.670
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-101.007.718	-108.502.376
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-922.068	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-101.929.786	-108.502.376
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-98.658.910	-98.121.706
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-969.486	-298.395
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-1.350	0
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	-970.836	-298.395
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-970.836	-298.395
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	163.793.039	-129.855.403
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	180.041.873	563.305.458
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	343.834.912	433.450.055



PLAVA LAGUNA

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ za razdoblje 01.01.2020. do 30.06.2020.

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 30. lipnja 2020. godine dionice Društva kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

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

Bilješka 3. Primjena MSFI 16

Od 01.01.2019. Društvo primjenjuje MSFI 16 Najmovi, te je učinak istog iskazan u evidentiranju imovine s pravom korištenja koja je obuhvaćena u nematerijalnoj imovini, te pripadajućih dugoročnih obveza po ugovorima o koncesiji i najmu. Stanje na dan bilance prikazano je u nastavku.

Opis	Iznos
Imovina s pravom korištenja	25.119.726
Obveze za najmove	26.607.479
Amortizacija imovine s pravom korištenja	1.058.392
Trošak kamate	232.702



PLAVA LAGUNA

Bilješka 4. Posudbe

Opis	31.12.2019.	30.06.2020.	INDEKS
Dugoročno:			
Posudbe od banaka	692.576.552	703.393.192	102
Posudbe od povezanog društva	6.614.478	6.316.083	95
	<u>699.191.030</u>	<u>709.709.275</u>	<u>102</u>
Kratkoročno:			
Posudbe od banaka	113.706.535	115.487.224	102
Obračunate kamate i naknade	1.411.776	8.285.862	587
	<u>115.118.311</u>	<u>123.773.086</u>	<u>108</u>
Ukupno posudbe	<u>814.309.341</u>	<u>833.482.361</u>	<u>102</u>

U novonastalim okolnostima izazvanim pandemijom COVID-19 Društvo je poduzelo mjere i aktivnosti na umanjeњу rizika likvidnosti, te je uputilo zahtjev za odgodu i reprogram kreditnih obveza, što je i odobreno do dana objave finacijskog izvještaja.

Bilješka 5. Reklasifikacija

Društvo je izvršilo reklasifikaciju troškova posredničke provizije (provizije agencija) u Računu dobiti i gubitka za 2019. godinu, sukladno revidiranim godišnim izvještajima. U nastavku je dat pregled reklasifikacije.

Opis	AOP	30.06.2019.
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	10.218.919
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	10.218.919
Provizije agencija		10.218.919
POSLOVNI RASHODI		10.218.919
5. Ostali vanjski troškovi	136	10.218.919
Provizije agencija		10.218.919



PLAVA LAGUNA

Bilješka 6. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar Grupe

U nastavku su prikazane informacije o strukturi i iznosu prihoda ostvarenih s povezanim društvima. Povezana društva jesu Travel d.o.o., Poreč i Istra DMC d.o.o, Umag, oboje u 100%-tnom vlasništvu društva.

Opis	01.01.-30.06. 2019.	01.01.-30.06. 2020.	INDEKS 20/19
Prih.od vođenja rezervacija i admin. poslova	1.452.504	871.872	60
Prihodi od najma	87.600	87.600	100
Računovodstvene i financijske usluge	40.244	40.244	100
Ostali prihodi	15.016	2.340	16
Ukupno	1.595.364	1.002.056	63

Bilješka 7. Prihodi od prodaje izvan Grupe

Opis	01.01.-30.06. 2019.	01.01.-30.06. 2020.	INDEKS 20/19
Prihodi od smještaja	241.415.760	30.800.569	13
Prihodi od hrane i pića	64.523.395	7.307.834	11
Prihodi od sportskih usluga	2.468.172	653.474	26
Prihodi od ostalih ugostiteljskih usluga	7.539.874	1.516.672	20
Prihodi od veza u marinama	3.417.387	3.243.882	95
Prihodi od najma	19.534.424	11.402.453	58
Ostali prihodi	11.803.481	275.542	2
Ukupno	350.702.493	55.200.426	16

Bilješka 8. Ostali poslovni prihodi (izvan Grupe)

	01.01.-30.06. 2019.	01.01.-30.06. 2020.	INDEKS 20/19
Prihodi od potpora	-	19.676.204	-
Prihodi iz proteklih godina	812.715	567.276	70
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	773.097	384.353	50
Dobit/gubitak od prodaje dugotr. imovine	-17.170	53.459	-
Ostali prihodi	9.976	107.169	-
Ukupno	1.578.618	20.788.461	1317



PLAVA LAGUNA

Bilješka 9. Troškovi sirovina i materijala

	01.01.-30.06. 2019.	01.01.-30.06. 2020.	INDEKS 20/19
Utrošene sirovine i materijal	36.599.896	5.354.030	15
Utrošena energija	17.223.201	6.378.548	37
Utrošena voda	10.546.374	4.404.109	42
Ostalo	8.631.337	2.169.374	25
Ukupno	73.000.808	18.306.061	25

Bilješka 10. Ostali vanjski troškovi	01.01.-30.06. 2019.	01.01.-30.06. 2020.	INDEKS 20/19
Usluge održavanja	16.000.890	12.890.804	81
Reklama i propaganda	7.173.150	3.424.376	48
Komunalne usluge	4.447.517	509.621	11
Usluge pranja i čišćenja	6.045.578	439.084	7
Naknada za korištenje brenda	4.522.651	1.147.146	25
Provizije agencija	10.218.919	634.771	6
Ostale usluge	13.964.011	5.400.903	39
Ukupno	62.372.716	24.446.705	39

Bilješka 11. Ostali poslovni rashodi	01.01.-30.06. 2019.	01.01.-30.06. 2020.	INDEKS 20/19
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi	21.050.894	17.861.503	85
Profesionalne usluge	2.507.527	2.086.111	83
Premije osiguranja	2.230.325	2.298.446	103
Bankarske usluge i članarine udruženjima	1.982.666	723.714	37
Pretplata na RTV	928.000	457.920	49
Troškovi sponzorstva	1.743.152	35.525	2
Administ. i sudske takse	622.999	275.834	44
Ostalo	5.211.145	1.361.848	26
Ukupno	36.276.708	25.100.901	69



PLAVA LAGUNA

Bilješka 12. Financijski prihodi i rashodi

	01.01.-30.06. 2019.	01.01.-30.06. 2020.	INDEKS 20/19
Financijski prihodi			-
Prihodi od udjela-povezana društva	1.966.743	-	-
Prihodi odi dividendi-nepovezana društ.	527.906	-	-
Prihodi od tečajnih razlika-povezana društ.	157.330	-	-
Prihodi od kamata na novčane depozite	7.471	180	2
Neto pozitivne tečajne razlike	1.395.270	-	-
Ostali financijski prihodi	227.732	128.188	56
Ukupno financijski prihodi	4.282.452	128.368	5
Financijski rashodi			-
Trošak kamata-povezana društva	166.393	110.548	-
Tečajne razlike-povezana društva	-	205.564	-
Trošak kamata	6.048.376	7.351.409	122
Neto negativne tečajne razlike	-	4.394.960	-
Ostali financijski rashodi	-	98.637	-
Ukupno financijski rashodi	6.214.769	12.161.118	196
Neto financijski rashodi	1.932.317	12.032.750	623

Bilješka 13. Informacije po poslovnim segmentima (MSFI 8 Poslovni segmenti)

Društvo prati svoje poslovanje po vrstama usluga koje pruža i to u tri glavna poslovna segmenta: hoteli i apartmani, kampovi te ostali poslovni segmenti. Ostali segmenti obuhvaćaju usluge marina, usluge najamnina, sportske i ostale slične usluge.

	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ukupno poslovni segmenti	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
30.06.2020.					
Ukupno poslovni prihodi	58.423.707	22.333.816	80.757.522	4.334.522	85.092.045
Dobit prije oporezivanja bez udjela u pridruženom društvu	(145.163.675)	(27.525.036)	(172.688.711)	(3.242.995)	(175.931.706)
Amortizacija	(85.567.441)	(21.748.681)	(107.316.121)	(4.043.897)	(111.360.018)
Ukupno imovina	1.769.314.061	514.603.457	2.283.917.519	190.982.280	2.474.899.799
Ukupno obveze	10.052.563	10.927.837	29.980.399	3.513.113	24.493.512



PLAVA LAGUNA

30.06.2019.	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ukupno poslovni segmenti	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
Ukupni poslovni prihodi	299.644.644	72.530.751	372.175.395	6.045.026	378.220.421
Dobit prije oporezivanja bez udjela u pridruženom društvu	(52.045.267)	5.568.116	(46.477.151)	(1.320.291)	(47.797.442)
Amortizacija	(87.299.574)	(20.745.802)	(108.045.375)	(3.040.596)	(111.085.971)
Ukupno imovina	1.902.889.115	486.231.658	2.389.120.773	184.435.995	2.573.556.768
Ukupno obveze	52.557.033	10.144.921	62.701.954	16.017.843	78.719.797

Usklađenje dobiti prije poreza:

	30.06.2019.	30.06.2020.
Ukupni poslovni prihodi po poslovnim segmentima	372.175.395	80.757.522
Ukupni poslovni prihodi po ostalim segmentima	6.045.026	4.334.522
Inter-segmentalni prihodi	(24.343.946)	(8.101.102)
Prihodi od prodaje vanjskih kupaca	353.876.475	76.990.943
Dobit prije poreza po poslovnim segmentima	(46.477.151)	(172.688.711)
Dobit prije poreza po ostalim segmentima	(1.320.291)	(3.242.995)
Dobit prije poreza	(47.797.442)	(175.931.706)

Imovina i obveze po segmentima

	31.12.2019. Imovina	31.12.2019. Obveze	30.06.2020. Imovina	30.06.2020. Obveze
Imovina/Obveze po poslovnim segmentima	2.257.310.656	16.529.173	2.283.917.519	20.980.399
Imovina/Obveze po ostalim segmentima	198.320.986	5.579.778	190.982.280	3.513.113
Nealocirano:	880.758.138	1.006.420.710	741.226.654	1.061.106.642
Financijska imovina raspoloživa za prodaju	13.110.346	-	11.400.451	-
Dani krediti i depoziti	21.033	-	4.170	-
Novac i novčani ekvivalenti	563.305.458	-	433.450.055	-
Udio u pridruženom društvu	190.844.787	-	190.844.787	-
Odgođena porezna imovina	20.745.874	-	20.745.874	-
Rezerviranje	-	12.841.994	-	12.510.409
Posudbe i obveze za najam	-	838.947.930	-	860.089.839
Odgođena porezna obveza	-	10.198.413	-	10.198.413
Ostale obveze	92.730.640	144.432.373	84.781.317	178.307.981
Ukupno	3.336.389.780	1.028.529.661	3.216.126.453	1.085.600.154