

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2011

do

30.06.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03426980

Matični broj subjekta (MBS): 060004796

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 29834131149

Tvrta izdavatelja: SUNČANI HVAR d.d.

Poštanski broj i mjesto: 21450

HVAR

Ulica i kućni broj: Dolac bb

Adresa e-pošte: suncanihar@suncanihar.comInternet adresa: www.suncanihar.hr

Šifra i naziv općine/grada: 153 HVAR

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 658
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: PBK Partneri d.o.o.

Osoba za kontakt: Antonija Kovač

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 0914343450

Telefaks: 021741169

Adresa e-pošte: akovac@pbkpartneri.hr

Prezime i ime: Jacques Bonnafont

(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvešće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2011

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	846.004	826.419
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003		902
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	846.004	822.401
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005		3.116
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	43.844	48.700
I. ZALIHE	009	16.542	13.724
II. POTRAŽIVANJA	010	23.744	23.789
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	900	375
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	2.658	10.812
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013		1.277
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	889.848	876.396
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	303.012	212.001
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	731.097	731.097
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	72	72
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022	-397.930	-475.894
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	-30.227	-43.274
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	323.177	305.007
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	263.659	338.860
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030		20.528
F) UKUPNO – PASIVA	031	889.848	876.396
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2011 do

30.06.2011

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	24.082	22.500	27.264	25.500
1. Prihodi od prodaje	036	22.811	21.706	26.468	25.500
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	1.271	794	796	
II. POSLOVNI RASHODI	039	47.592	28.370	41.784	26.419
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	5.195	2.005	12.858	9.743
4. Troškovi osoblja	043	24.246	13.874	19.722	11.491
5. Amortizacija	044	6.946	3.499	6.931	3.482
6. Ostali troškovi	045	7.509	6.695	2.273	1.703
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	3.696	2.297	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	6.785	6.782	595	446
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	6.785	6.782	595	446
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051				
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	13.754	7.303	32.012	21.330
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	13.754	7.303	32.012	21.330
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057				
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	350	180	2.995	2.969
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	98	95	332	319
VII. UKUPNI PRIHODI	062	31.217	29.462	30.854	28.915
VIII. UKUPNI RASHODI	063	61.444	35.768	74.128	48.068
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	-30.227	-6.306	-43.274	-19.153
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	-30.227	-6.306	-43.274	-19.153
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2011 do 30.06.2011

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-30.227	-43.274
2. Amortizacija	074	6.946	6.931
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	49.768	45.431
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	26.487	9.088
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	12.891	9.042
3. Povećanje zaliha	082	87	633
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		604
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	12.978	10.278
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	13.509	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		1.190
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093		1.224
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	0	1.224
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	0	1.224
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		9.950
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	0	9.950
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	1.098	712
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		268
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	-12.840	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	-11.742	980
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		8.970
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	11.742	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	1.767	6.556
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	891	4.256
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	1.767	6.556
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	2.658	10.812

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od **01.01.2011.** do **30.06.2011.**

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	731.097			731.097
2. Kapitalne rezerve	118				0
3. Rezerve iz dobiti	119	72			72
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-397.930	-77.964		-475.894
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-77.964	77.964	-43.274	-43.274
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				0
9. Ostala revalorizacija	125				0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				0
12. Zaštita novčanog tijeka	128				0
13. Promjene računovodstvenih politika	129				0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				0
15. Ostale promjene kapitala	131				0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	255.275	0	-43.274	212.001
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Nije bilo podjele dionica.

Nema promijene vlasničke strukture.

Nije bilo pripajanja i spajanja.

Nema neizvjesnosti naplate prihoda.

Operativni troškovi manji od planiranih.

Ostvaren je planirani sezonski gubitak.

Likvidnost je bila zadovoljavajuća.

Nema promjena računovodstvenih politika.

Hvar, 29. srpnja 2011.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA PERIOD 01.01.2011. DO 30.06.2011. - SUNČANI HVAR D.D. -

U prvom polugodištu 2011. godine ostvareni su ukupni prihodi od 30,854 milijuna kn što je za 1,16% niže nego u istom periodu prošle godine. Međutim ovdje je iznimno važno napomenuti da je razlog tom padu značajno smanjenje financijskih prihoda (tečajne razlike).

U ukupnom prihodu, operativni prihod tj. prihod od prodaje čini 85,8 % što je za 13,2 % (odnosno 3,183 milijuna kn) više nego u istom razdoblju prošle godine. Najveći dio tog porasta prihoda iz operativnog poslovanja dolazi zbog povećanja broja gostiju i noćenja, te iz prodaje hrane i pića.

Što se tiče operativnih troškova tj. troškova iz poslovnih aktivnosti, oni sudjeluju sa 55,6% u ukupnim troškovima i značajno su smanjeni u odnosu na isto razdoblje prošle godine što iznosi -5,806 milijuna kn (odnosno -12,2 %). Pri tom su se materijalni i ostali troškovi smanjili za -1,268 milijuna kn (-7,7%) u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok su troškovi osoblja smanjeni za -4,523 milijuna kn (-18,7%). Glavni čimbenik u smanjenju troškova osoblja provedeni plan zbrinjavanja viška radnika kojim je smanjen broj stalnih pozicija za 76 u odnosu na isto razdoblje prošle godine te kreirana fleksibilnija organizacija prikladna sezonalnosti posla/djelatnosti.

Rezultat povećanja operativnih prihoda i smanjenja operativnih troškova je bolji operativni rezultat za 8,989 milijuna kn u odnosu na isto razdoblje lani.

Na strani financijskih prihoda, tu bilježimo značajno smanjenje od -6,189 milijuna kn financijskih prihoda tj. negativne tečajne razlike. Sa ovakvim padom od gotovo 100% financijskih prihoda, Ukupni prihodi Društva smanjeni su 1,16% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Na strani financijskih rashoda Društvo također bilježi negativan utjecaj u prvoj polovici 2011. tu se prvenstveno radi o visokim zateznim kamatama koje Banke kreditori obračunavaju na postojeće kredite zbog neotplate kredita. Važno je napomenuti da je krajem 2. kvartala postignut Sporazum sa Bankama kojim su definirani rokovi i načini otplate nastalog duga po kreditima, te dogovoreni uvjeti za obustavu obračuna zateznih kamata.

Drugu važnu ulogu u financijskim rashodima također čine i pozajmice dioničara, te kamate koje proizlaze iz tih Ugovora. I ovdje je važno spomenuti da je u travnju 2011 postignut dogovor između dioničara o pretvaranju dijela pozajmica u temeljni kapital Društva te o otpisu kamata na navedene pozajmice.

Zajednički donešene i usuglašene odluke o smanjenju zaduženja Društva prema dioničarima nisu provedene u prvoj polovici 2011 (uglavnom zbog formalnih promjena na strani jednog od dvaju glavnih dioničara HFP/Audio), ali se očekuje da će iste biti provedene tijekom kolovoza.

IZLOŽENOST RIZICIMA

S obzirom na značajno bolje operativne rezultate tijekom prve polovice 2011. u odnosu na prošlu godinu, te s obzirom na postignute dogovore među dva najveća dioničara kao i na postignut Sporazum sa Bankama, izloženost rizicima značajno je smanjena u društvu Sunčani Hvar d.d. te je rizik od stečaja Društva gotovo u potpunosti uklonjen

Nadalje, Društvo podmiruje svoje obveze prema radnicima, prema bankama (sukladno Sporazumu), prema porznoj upravi (sukladno dogovorenoj dinamici plaćanja) te prema dobavljačima. Iz svega se navedenog nameće zaključak da je izloženost rizicima za Društvo vrlo mala

Za Upravu Društva:

Jacques Bonnafont
Predsjednik uprave

Hvar, 29.srpanj.2011.

IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Na temelju članka 410. stavak 2 i članka 407. stavak 2, točka 3 i stavak 3 Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09), odgovorna osoba za sastavljanje financijskih izvještaja za prvo polugodište 2011. godine,

Predsjednik Uprave, Jacques Bonnafont, daje sljedeću

I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni set financijskih izvještaja, sastavljen uz primjenu međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja izdavatelja i financijskog položaja. Izvještaji nisu revidirani.

Za Upravu Društva:

Jacques Bonnafont

Predsjednik uprave

SUNČANI HVAR d.d.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 30.06.2011.

Bilješka 1. Opći podaci

Sunčani Hvar d.d., Hvar, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, osnovano je u Republici Hrvatskoj. Društvo je registrirano za obavljanje hotelsko-ugostiteljskih usluga. Sunčani Hvar d.d., je kontroliran od strane društva Orco Property Group sa sjedištem u Luxemburgu. Sunčani Hvar d.d. nalazi se na Hvaru, Dolac bb, Hrvatska.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

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

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 2. Dugotrajna materijalna I nematerijalna imovina

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine za 5.708.000 kuna, što je rezultat ulaganja u imovinu u iznosu od 1.224.000 kuna te evidentirane amortizacije u iznosu 6.931.000 kuna.

O P I S	Nematerijalna imovina	Investicije u tijeku nematerijalna	Materijalna imovina	Investicije u tijeku materijalna	Ukupno imovina
	HRK	HRK	HRK	HRK	HRK
NABAVNA VRIJEDNOST					
Stanje 01. siječnja 2011. godine	790	0	914.799	281	915.871
Direktna nabava tijekom godine	0	0	149.837	0	149.837
Nabava tijekom godine	0	168	0	1.056	1.224
Prijenos sa investicija u tijeku	0	(0)	0	(1.056)	(1.056)
Prijenos na troškove	0	0	0	0	0
Prodaja i rashodovanje	0	0	(148.780)	0	(148.780)
Stanje 30 lipnja 2011. godine	790	168	915.855	281	917.095
					0
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI					
					0
Stanje 01. siječnja 2011. godine	15	0	86.845	0	86.860
Amortizacija	41	0	6.891	0	6.931
Prodaja i rashodovanje	0	0	(0)	0	(0)
Stanje 30 lipnja 2011. godine	56	0	93.736	0	93.792
SADAŠNJA VRIJEDNOST					
Stanje 01. siječnja 2011. godine	775	0	827.954	281	829.010
Stanje 30 lipnja 2011. godine	735	168	822.120	281	823.303

Bilješka 5. Dugotrajna financijska imovina

U okviru dugotrajne financijske imovine iskazani su udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika u iznosu od 3.116.000 kuna. U izvještajnom razdoblju nije bilo novih ulaganja u povezana društva i sudjelujuće interese.

Bilješka 9. Zalihe

U okviru kratkotrajnih potraživanja došlo je do povećanja potraživanja od kupaca po osnovi ostvarenog prometa.

Bilješka 10. Kratkotrajna potraživanja

U okviru kratkotrajnih potraživanja došlo je do povećanja potraživanja od kupaca po osnovi ostvarenog Prometa, države I zaposlenika od 9 milijuna kuna.

Struktura potraživanja na 30.06.2011.	HRK u 000
1. Potraživanja od kupaca	11.692
2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	113
3. Potraživanja od države i drugih institucija	8.403
4. Ostala potraživanja	3.581
Ukupna potraživanja na 30 lipnja 2011. godine	23.789

Bilješka 11. Kratkotrajna financijska imovina

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena na poziciji potraživanja za dane zajmove, depozite I slično.

Bilješka 13. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Promjena na ovoj poziciji bilance rezultat je primljenih predujmova agencija.

Bilješka 17. Kapital i rezerve

U izvještajnom razdoblju nije došlo do bitnih promjena u strukturi vlasništva kapitala. Nije bilo promjene rezervi. Preneseni gubitak uvećan je za ostvareni gubitak u 2010. godini u visini od 77.964.000 kuna. U izvještajnom razdoblju ostvaren je gubitak u iznosu od 43.274.000 kuna.

Bilješka 28, 29 i 30. Dugoročne i kratkoročne obveze

Dugoročne obveze su se u prvom polugodištu 2011 godine povećale za 0,28% I iznose 305.077.000 kn. Kratkoročne obveze su se povećale za 10,80% I iznose 338.860.000 kn, Struktura kratkoročnih obveza prikazana ispod:

Struktura kratkoročnih obveza na 30.06.2011.	HRK
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	61.843
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	24.950
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	167.597
4. Obveze za predujmove	3.392
5. Obveze prema dobavljačima	23.903
6. Obveze po vrijednosnim papirima	11.780
8. Obveze prema zaposlenicima	8.466
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	36.929
Ukupne kratkoročne obveze na 30 lipnja 2011. godine	338.860,00

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 36. 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 (85,78% ukupnih prihoda) bilježe porast od 16,03% u odnosu na isto razdoblje 2010 godine.

Bilješka 38. Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi bilježe pad od 37,3% u odnosu na 2010 godinu.

Bilješka 12. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju evidentirani su poslovni rashodi 12,20% niži od rashoda istog razdoblja 2010 godine. Povećana je kategorija materijalnih troškova za 147,51% temeljem porasta fizičkog obujma prometa, dok su ostale kategorije troškova smanjene.

Bilješka 49. Financijski prihodi

Financijski prihodi društva su evidentni u prihodima od kamata, tečajnih razlika, dividende iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima. U odnosu na 2010 godinu financijski prihodi su u opali za 91,3%.

Bilješka 55. Financijski rashodi

Financijski rashodi društva su se u odnosu na 2010 godinu povećali za 137,75% i čine 43,18% ukupnih rashoda. Financijski rashodi se odnose na redovne kamate u visini 31.231.000 kn te tečajne razlike u visini 781.000 kn.

Bilješka 60. Izvanredni ostali prihodi

Izvanredni ostali prihodi u 2011 godini iznose 2.995.000 kn i odnose se na ukidanje rezervacija za godišnje odmore i slobodne dane.

Bilješka 61. Izvanredni ostali rashodi

Izvanredni ostali rashodi u 2011 godini iznose 332.000 kn I odnose se na manjkove po inventuri, ispravak vrijednosti sumnjivih I spornih kupaca te naknadno utvrđene prihode iz prošlih godina.