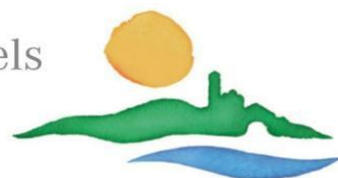




*Izveštaj o poslovanju Sunčani Hvar d.d.  
za razdoblje siječanj – ožujak 2012. godine*

sunčani hvar hotels



## *Sadržaj:*

### *Tromjesečni financijski izvještaji*

<i>Opći podaci.....</i>	<i>3</i>
<i>Bilanca na dan 30.03.2012.....</i>	<i>4</i>
<i>Račun dobiti i gubitka u razdoblju od 01.01.2012. do 30.03.2012.....</i>	<i>6</i>
<i>Izvještaj o novčanom tijeku(indirektna metoda).....</i>	<i>8</i>
<i>Izvještaj o promjenama kapitala.....</i>	<i>9</i>
<i>Bilješke.....</i>	<i>10</i>
<i>Izjava odgovorne osobe.....</i>	<i>13</i>
<i>Međuzvještaj posloводства za I Q 2012.godine.....</i>	<i>14</i>

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012

do

31.03.2012

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 3426980

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: [suncanihvar@suncanihvar.com](mailto:suncanihvar@suncanihvar.com)Internet adresa: [www.suncanihvar.com](http://www.suncanihvar.com)

Šifra i naziv općine/grada: 153 HVAR

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 268

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: PBK PARTNERI D.O.O

Radnička cesta 1 a, 10 000 Zagreb

Osoba za kontakt: ZDENKA MILKOVIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021/750051; 091/43 43 451

Telefaks: 021/750225

Adresa e-pošte: [knjizenje@pbkpartneri.hr](mailto:knjizenje@pbkpartneri.hr)

Prezime i ime: Jacques M. Bonnafont

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2012.

<b>Obveznik:</b>			
Naziv pozicije 1	AOP 2	Prethodno 3	Tekuće razdoblje 4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	828.001.545	814.225.638
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	775.374	796.059
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	775.374	796.059
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	825.006.985	812.395.730
1. Zemljište	011	75.142.976	75.239.913
2. Građevinski objekti	012	693.922.448	685.399.382
3. Postrojenja i oprema	013	53.883.095	49.953.117
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.609.393	1.459.120
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	449.073	344.198
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	2.219.186	1.033.849
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	2.219.186	1.033.849
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	40.194.334	26.833.765
<b>I. ZALIH (036 do 042)</b>	<b>035</b>	13.126.854	12.833.416
1. Sirovine i materijal	036	12.810.774	12.557.961
2. Proizvodnja u tijeku	037		0
3. Gotovi proizvodi	038		0
4. Trgovačka roba	039	316.080	275.455
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	14.138.066	6.080.245
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	441.771	441.771
2. Potraživanja od kupaca	045	6.001.454	5.188.364
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	100.681	178.861
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	7.594.160	271.249
6. Ostala potraživanja	049		
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	900.000	1.425.193
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	900.000	1.425.193
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		
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	12.029.414	6.494.911
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	482.915	1.265.558
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	868.678.794	842.324.961
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	231.445.140	272.654.869
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	731.097.099	333.651.520
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	72.078	40.800.124
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	72.078	40.800.124
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-475.610.296	-79.686.870
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		953.576
2. Prenešeni gubitak	<b>074</b>	475.610.296	80.640.446
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-24.113.741	-22.109.905
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	24.113.741	22.109.905
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	896.848	569.181
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	896.848	569.181
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	618.955.440	556.843.566
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	61.849.576	35.436.896
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	0	19.900.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	150.728.265	109.413.687
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	2.709.224	2.305.337
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	32.269.281	27.004.259
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	4.545.721	4.060.492
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	63.188.913	54.689.128
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	303.664.460	304.033.767
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	17.381.366	12.257.345
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	868.678.794	842.324.961
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	0	0
<b>DODATAK BILANCI (popuniava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		
Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.			



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Obveznik: SUNČANI HVAR D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativn o	Tromjesečj e	Kumulativn o	Tromjesečj e
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	1.790.648	1.790.648	1.462.601	1.462.601
1. Prihodi od prodaje	112	938.654	938.654	903.667	903.667
2. Ostali poslovni prihodi	113	851.994	851.994	558.934	558.934
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	15.377.155	15.377.155	16.611.406	16.611.405
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.811.895	2.811.895	4.977.768	4.977.767
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.016.416	1.016.416	1.932.673	1.932.673
b) Troškovi prodane robe	118	2.070	2.070	133	132
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.793.409	1.793.409	3.044.962	3.044.962
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	8.230.680	8.230.680	7.246.034	7.246.034
a) Neto plaće i nadnice	121	4.984.876	4.984.876	4.369.778	4.369.778
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.028.733	2.028.733	1.806.550	1.806.550
c) Doprinosi na plaće	123	1.217.070	1.217.070	1.069.706	1.069.706
4. Amortizacija	124	3.448.906	3.448.906	3.468.244	3.468.244
5. Ostali troškovi	125	639.530	639.530	864.106	864.106
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	246.144	246.144	55.254	55.254
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	148.985	148.985	17.226	17.226
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	148.985	148.985	17.226	17.226
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133				
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	10.676.220	10.676.220	6.978.326	6.978.326
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	2.153.809	2.153.809	1.299.041	1.299.041
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	8.522.411	8.522.411	5.679.285	5.679.285
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	1.939.633	1.939.633	1.479.827	1.479.827
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	26.053.375	26.053.375	23.589.732	23.589.732
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-24.113.742	-24.113.742	-22.109.905	-22.109.905
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	24.113.742	24.113.742	22.109.905	22.109.905
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-24.113.742	-24.113.742	-22.109.905	-22.109.905
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	24.113.742	24.113.742	22.109.905	22.109.905



DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja finansijske	161				
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				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				



## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Obveznik: SUNČANI HVAR D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-24.113.741	-22.109.905
2. Amortizacija	002	3.448.906	3.468.244
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	88.864.307	2.331.290
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	2.714.051	438.795
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		5.371.291
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	70.913.523	-10.500.285
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		13.837.413
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.022.397	4.607.323
3. Povećanje zaliha	010		19.523
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		3.680.763
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	3.022.397	22.145.022
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	67.891.126	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	32.645.307
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		236.713
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	0	236.713
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	39.837	114.835
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		1.013.322
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	39.837	1.128.157
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	39.837	891.444
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		13.874.721
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	0	13.874.721
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	85.675.054	418.985
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		1.068.915
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	85.675.054	1.487.900
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	0	12.386.821
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	85.675.054	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	17.823.765	21.149.930
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	11.699.297	14.655.019
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	330.117	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		8.160.108
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	12.029.414	6.494.911





IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA			
za razdoblje od 01.01.2012 do 31.03.2012			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	333.651.519	333.651.520
2. Kapitalne rezerve	002	40.800.124	40.800.124
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-80.640.000	-79.686.870
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	953.576	-22.109.905
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	294.765.219	272.654.869
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	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 financijske izvještaje**

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 31.03.2012**

### **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 registriranog u Luxemburgu. Sjedište Sunčani Hvar d.d. nalazi se na Hvaru, Dolac bb, Hrvatska. Na dan 31. ožujka (3) 2012. 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).

## **BILJEŠKE UZ BILANCU**

### **Bilješka 3 i 10. Dugotrajna materijalna I nematerijalna imovina**

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine koja sada ima vrijednost 814.225.638 kuna, što je rezultat evidentiranja amortizacijskih stopa u imovinu u iznosu od 3.468.244 kuna za izvještajno razdoblje.

### **Bilješka 20 . Dugotrajna financijska imovina**

U okviru dugotrajne financijske imovine iskazani su udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika u iznosu od 1.033.000 kuna.

### **Bilješka 35. Zalihe**

Zalihe su se neznatno smanjile u odnosu na prošlo razdoblje i iznose 12.833.416 kn.

**Bilješka 43. Kratkotrajna potraživanja**

U okviru kratkotrajnih potraživanja došlo je do smanjenja potraživanja od kupaca po osnovi ostvarenog prometa, države I zaposlenika od 8.057.821kuna.

**Bilješka 50. Kratkotrajna financijska imovina**

U izvještajnom razdoblju, potraživanja za dane zajmove, depozite I slično su se povećali za 510.000 kn.

**Bilješka 59. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi**

Promjena na ovoj poziciji bilance rezultat je primljenih predujmova agencija u vrijednosti Kn 1.265.558

**Bilješka 62. Kapital i rezerve**

U izvještajnom razdoblju nije došlo do bitnih promjena u strukturi vlasništva kapitala i rezerve.

Kapitalne rezerve iznose 40.800.123,61 kn .

Tijekom izvještajnog razdoblja prvog tromjesečja 2012 struktura kapitalnih rezervi nije mjenjana.

U temeljnom kapitalu i rezervama društva od 272.654.869 kn ugrađen je i pokriva gubitak izv. razdoblja.

U izvještajnom razdoblju ostvaren je gubitak u iznosu od = - 22.109.905 kuna.

Nominalna cijena dionice je 40,00 kn .

Tijekom izvještajnog razdoblja prvog tromjesečja 2012 nominalna cijena nije mjenjana.

Ukupan broj izdanih dionica je 8.341.288 dionica

**Bilješka 83 i 93. Dugoročne i kratkoročne obveze**

Kratkoročne obveze su se smanjile za 62.439.541 kn I iznose 557.412.747 kn.

## **BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA**

### **Bilješka 112. 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 (62% ukupnih prihoda) bilježe pad od 3,73 % u odnosu na isto razdoblje 2011 godinu.

### **Bilješka 113. Ostali poslovni prihodi**

Ostali poslovni prihodi bilježe pad i iznose 558.934 u odnosu 851.994 kn za isto razdoblje 2011 godinu

### **Bilješka 114. Poslovni rashodi**

U izvještajnom razdoblju evidentirani su poslovni rashodi 7,75% veći od rashoda istog razdoblja 2011 godine. Udio poslovnih troškova u ukupnim troškovima je 70%.

Ukupni troškovi iznose 23.589.732 kn i za 9,46% su manji u odnosu na ukupne troškove istog razdoblja 2011.g.

### **Bilješka 131. Financijski prihodi**

Financijski prihodi društva su evidentni u prihodima od kamata, tečajnih razlika, dividende iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima. U odnosu na 2011 godinu financijski prihodi su u opali za 88,44%.

### **Bilješka 137. Financijski rashodi**

Financijski rashodi društva su se u odnosu na 2011 godinu smanjili su se za 34,64% i čine 31% ukupnih rashoda razdoblja.

### **Bilješka 144. Izvanredni ostali prihodi**

Izvanredni ostali prihodi iskazani su u ostalim prihodima u iznosu od 76.955 kn

### **Bilješka 145. Izvanredni ostali rashodi**

Izvanredni ostali rashodi iskazani su u ostalim rashodima u iznosu od 55.254 kn

Hvar, 30. travnja 2012.

## **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 1. tromjesečje 2012. godinu,

Predsjednik Uprave, Jacques Bonnafont, daje sljedeću

### **IZJAVU**

Prema našem najboljem saznanju, 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.

*Za Upravu Društva:*

---

**Jacques M. Bonnafont**

*Predsjednik Uprave*

**SUNČANI HVAR d.d.**

## ***Međuzvještaj posloводства za prvo tromjesečje 2012. godine***

U prvom tromjesečju 2012.godine Društvo je uglavnom bilo usmjereno na provedbu aktivnosti koje su usmjerene na pripremu i realizaciju dolazeće turističke sezone. Poslovni rezultat u predmetnom razdoblju značajno je pod utjecajem karaktera djelatnosti koju definira visoka sezonalnost.

Tako je u prvom kvartalu 2012.godine realizirano tek 1% od ukupnih očekivanih prihoda 2012. godine ili 1,462 milijuna kn što je za 18,3% ili 328 tisuća kuna manje u usporedbi da istim periodom prošle godine.

U izvještajnom razdoblju prodano je 10,7% soba više uz 9,8% manje noćenja, kao posljedica drugačije strukture gostiju u odnosu na isti period prošle godine. Prosječna dnevna cijena smještaja je za navedeno razdoblje narasla za 2,9% .

Najveći porast prihoda odnosi se na prihod iz djelatnosti, pa je tako ostvaren rast prihoda prodaje soba od 11,8% i od prodaje ostalih usluga za 16,8%. Prihodi hrane i pića bilježe pad od 117 tisuća kuna . Najveći pad zabilježen je kod prihoda najma koji je manji za 40% ili 340 tisuća kuna što je imalo odlučujući utjecaj na smanjenje ukupnih prihoda.

Poslovni rashodi su za 1,2 mil kuna ili 8% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine i to najvećim dijelom zbog rasta materijalnih troškova poslovanja kao rezultat promjene računovodstvenih politika i drugačijeg evidentiranja fiksnih troškova u odnosu na prošlu godinu. Najznačajnije smanjenje troškova ostvareno je implementacijom plana operativnog restrukturiranja pa su troškovi rada manji za 984 tisuće kuna ili 11,9% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, čime se nastavlja proces stvaranja fleksibilnije organizacijske strukture prilagođenije sezonalnosti poslovanja Društva.

Financijski troškovi poslovanja u ukupnoj strukturi troškova predstavljaju značajnih 30% kao posljedica visoke zaduženosti Društva. U odnosu na prošlu godinu manji su za 3,7 mil kuna ili 34,6% kao rezultat postignutog sporazuma sa Konzorcijem banaka o uređenju međusobnih odnosa.

Društvo je na kraju izvještajnog razdoblja ostvarilo planirani gubitak od 22 mil kuna što je za 8,2% ili 2 mil kuna manje u odnosu na gubitak koji je generiran u istom razdoblju prošle godine.

## ***Bilanca Društva na dan 31.03.2012. godine***

Aktiva Društva na dan 31.03.2012. godine iznosi 842 mil kuna što je za 26 mil kn ili 3% nominalno smanjenje koje je najvećim dijelom rezultat amortizacije materijalne imovine primjenom amortizacijskih stopa i smanjenja gotovine i novčanih ekvivalenata te potraživanja od države i drugih institucija. Najznačajnije promjene u strukturi pasive odnose se na promjene temeljnog kapitala. Odlukom Skupštine 29.travnja 2011.godine smanjen je temeljni kapital za 438 mil kuna radi pokrića gubitaka iz ranijih godina i prijenosa dijela sredstava u rezerve



kapitala, uz istodobno povećanje temeljnog kapitala za 41 mil kuna pretvaranjem pozajmica dvaju najvećih dioničara u temeljni kapital.

Struktura pasive bilance pokazuje da se veličina vlastitog kapitala i rezervi povećala u promatranom razdoblju. U izvještajnom tromjesečju u 2012. godini iznosi 32%, dok je u istom periodu prošle godine iznosila 26% što ukazuje na financijski oporavak kompanije i da se financijska slika Društva polako, ali bitno popravlja.

Ukupna zaduženost Društva je smanjena u odnosu na usporedno razdoblje protekle godine. U promatranom razdoblju ukupne obveze iznose 569 mil kuna što je za 67 mil kuna ili 10,5% manje u odnosu na lani.

### ***Izloženost rizicima***

Društvo kontinuirano prati rizike poslovanja te mjere i aktivnosti prilagođava sukladno promjenama na tržištu.

Društvo je usmjereno na poboljšanje likvidnosti što je jedan od najvećih izazova u poslovanju Društva.

U tijeku su pregovori sa vjerovnicima u cilju financijskog restrukturiranja Društva, što je jedan od osnovnih preduvjeta financijske stabilnosti Društva i njegovog nesmetanog poslovanja, te pretpostavka za daljnji rast i razvoj kompanije.

*Uprava Društva*

*Hvar, 30.04.2012.*