

JELSA D.D.

JELSA, Mala banda b.b.

OIB: 51177655549

TROMJESEČNO NEKONSOLIDIRANO

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.03.2012.

SADRŽAJ:

- 1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA O STANJU I POSLOVANJU
DRUŠTVA U PRVOM KVARTALU 2012. GODINE**
- 2. TFI- POD 1-3/2012**
 - a) BILANCA**
 - b) RAČUN DOBITI I GUBITKA**
 - c) IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU**
 - d) IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**
 - e) BILJEŠKE**
- 3. IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA**

Jelsa d.d.

Mala banda bb, Jelsa MB: 3517292; OIB: 51177655549

IZVJEŠTAJ UPRAVE JELSA d.d. za razdoblje od 01.01. do 31.03. 2012. godine

Uvod

Ovaj izvještaj izrađuje se sukladno članku 410. Zakona o tržištu kapitala, a podnosi se javnosti putem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (HANFA), putem internetskih stranica Zagrebačke burze te internetskih stranica Društva.

Izvještaji nisu nerevidirani.

1. Opći podaci o Društvu

Jelsa d.d. je dioničko društvo, sa sjedištem u Jelsi, mala banda bb. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Splitu.

Osnovna djelatnost Društva je pružanje ugostiteljsko-turističkih usluga, organizirano putem društava kćeri.

Tijekom 2009. godine restrukturiralo se poslovanje Društva na način da je obavljanje operativnog hotel menadžmenta preneseno na društva kćeri Hotel Hvar d.o.o. I Fontana hotel apartmani d.o.o. (u daljnjem tekstu svi zajedno: Grupa).

Šifra djelatnosti:

Matični (porezni) broj društva (MB): 03517292

Matični broj subjekta (MBS): 060004761

Osobni identifikacijski broj (OIB): 51177655549

Organi Društva:

Uprava:

1. László Attila Kerekes, predsjednik Uprave

2. Lovorko Stipišić, član Uprave

Nadzorni odbor:

1. Tamás Vitezy, predsjednik

2. Lidia Deme Deže, zamjenik predsjednika

3. András Hegedűs

Glavna skupština: čine je svi dioničari Društva.

Revizorska tvrtka koja revidira poslovanje društva je Šibenski Revicon d.o.o., Šibenik.

2. Kapaciteti Društva

Osnovna djelatnost Društva i njegovih društava kćeri koncentrirana je kako slijedi.

Djelatnost društva Hotel Hvar d.o.o. obavlja se u hotelskom kompleksu "Hvar" na adresi Jelsa, Dolac bb, koje raspolaže sa ukupnim smještajnim kapacitetom od 205 soba.

Društvo Fontana hotel apartmani d.o.o. djelatnost obavlja u hotelsko-apartmanskome kompleksu "Fontana" na adresi Jelsa, Vitarnja bb, koji hotel raspolaže s ukupnim smještajnim kapacitetom od 346 smještajnih jedinica.

Poslovanje Društva je pretežno sezonskog karaktera. Hoteli posluju u razdoblju od travnja do listopada.

3. Razvitak i rezultati poslovanja društva te značajniji događaji

Poslovanje Društva u 2012. godini određeno je nastavkom dosadašnjih poslovnih aktivnosti, pri čemu je glavna aktivnost davanje u zakup nekretnina u vlasništvu Društva te ostvarivanje prihoda s osnova zakupnina. Turističke djelatnosti prenesene na dva društva kćeri (Hotel Hvar d.o.o. i Fonatan hotel apartmani d.o.o.) i dalje se uspješno odvijaju na planirani način.

U prvom tromjesečju sklopljene su police osiguranja za godinu 2012. Navedene police osiguranja identične su policama osiguranja prethodnih godina.

Ostalih značajnijih događaja nije bilo.

4. Obavijesti o zaštiti okoliša

Društvo ne obavlja djelatnost koja bi utjecala na ugrožavanje okoliša.

5. Vlasnička struktura

Vlasnička struktura kapitala Jelsa d.d. iskazana je niže (za 10 najvećih dioničara), na dan 31.03.2012..godine. Temeljni kapital Društva iznosi 94.043.110 kn, a podijeljen je na 1.343.473 redovnih dionica na ime, svaka u nominalnom iznosu od 70,00 kuna.

U izvještajnom razdoblju nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih društvo ima otprije. Društvo u izvještajnom razdoblju nije izdavalo nikakve financijske instrumente.

Ni članovi uprave ni članovi nadzornog odbora nisu imatelji bilo kakvih financijskih instrumenata koje je izdalo društvo.

	Ime i prezime / tvrtka	Broj dionica	Postotak
1.	AQUAMARINE D.O.O.	1.231.494	91,66
2.	AUDIO / REPUBLIKA HRVATSKA	67.279	5,01
3.	STIPIŠIĆ LOVORKO	1.880	0,14
4.	BLAŠKOVIĆ NIKICA	1.344	0,10
5.	DAMJANIĆ LORENCO	1.200	0,09
6.	Grupa računa na kojima je uknjižena ista količina vrijednosnih papira	672	0,05
UKUPNO		1.303.869	97,05

6. Izloženost rizicima

Valutni rizik

Iako Društvo, odnosno Grupa, većinu prihoda ostvaruje na domaćem tržištu, izloženo je valutnom riziku. Cijene smještajnih usluga vezane su za strane valute, pretežno euro, te promjena vrijednosti valute može značajno utjecati na rezultate poslovanja.

Kreditni rizik

Kratkotrajna imovina društva koja može dovesti do kreditnog rizika, sastoji se od novčanih sredstva, potraživanja od kupaca, potraživanja za date pozajmice, te ostalih potraživanja. Potraživanja od dijela kupaca mogu sadržavati kreditni rizik, obzirom na visinu prometa s pojedinim kupcima i stanje opće likvidnosti u zemlji.

Rizik likvidnosti

Uprava Društva kontinuirano radi na poboljšanju općeg stanja i likvidnosti Društva, a sve u uvjetima teške gospodarske klime u zemlji te smanjene potrošačke moći.

7. Podaci o značajnim transakcijama između povezanih osoba sastavljeni sukladno odgovorajućim standardima financijskog izvještavanja

U tekućem izvještajnom razdoblju odvijale su se uobičajene transakcije usluga između članica Grupe.

Jelsa, 30.04.2012.g.

JELSA d.d.

L. A. Kerekes, predsjednik Uprave

JELSA « d.d.
JELSA 4

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012

do

31.03.2012

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03517292

Matični broj subjekta (MBS): 060004761

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 51177655549

Tvrtka izdavalca: JELSA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 21465

Jelsa

Ulica i kućni broj: Mala banda b.b.

Adresa e-pošte: info@adriatic.com

Internet adresa: www.jelsa-hotels.com

Šifra i naziv općine/grada: 171 Jelsa

Šifra i naziv županije: 17

Broj zaposlenih: 3

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Bilan Sandra

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022 571 227

Telefaks: 022 571 142

Adresa e-pošte: sandra.bilan@adriatic.com

Prezime i ime: Lovorko Stipišić, član Uprave

(osoba ovlaštena 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 izdavalca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2012.

Obveznik: JELSA 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	141.240.460	138.635.959
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	7.527.308	7.530.748
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		3.440
3. Goodwill	006	7.527.308	7.527.308
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	133.654.317	131.046.376
1. Zemljište	011	8.217.383	8.217.383
2. Građevinski objekti	012	2.660.451	2.674.066
3. Postrojenja i oprema	013	1.679.238	1.179.378
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.342.697	909.730
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	38.374	38.374
7. Materijalna imovina u pripremi	017	36	20.036
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	119.716.138	118.007.409
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	58.835	58.835
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	58.800	58.800
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	35	35
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		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	16.743.054	16.718.246
I. ZALIHE (036 do 042)	035	62.272	63.083
1. Sirovine i materijal	036	62.272	43.066
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predumovi za zalihe	040		20.017
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	13.855.113	14.296.691
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	7.542.202	12.686.371
2. Potraživanja od kupaca	045	5.814.437	1.131.585
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	73.421	61.409
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	377.891	375.036
6. Ostala potraživanja	049	47.162	42.290
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.785.207	2.353.754
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	2.785.207	2.353.754
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		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	40.462	4.718
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	157.983.514	155.354.205
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	51.615.127	40.147.044
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	94.043.110	94.043.110
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	14.854	14.854
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	14.854	14.854
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-41.112.103	-52.702.206
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	41.112.103	52.702.206
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-1.330.734	-1.208.714
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	1.330.734	1.208.714
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	79.353.951	86.439.128
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	79.353.951	86.439.128
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
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		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	17.790.926	21.532.663
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	525.811	1.607.180
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.935.796	16.088
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		1.386.970
4. Obveze za predujmove	097	87.428	98.133
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.971.737	2.945.118
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.469.423	869.009
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.800.731	14.440.891
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105		169.274
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	8.873.510	7.235.367
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	157.633.514	155.354.202
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Obveznik: **JELSA 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	362.384	362.384	535.404	535.404
1. Prihodi od prodaje	112	340.435	340.435	513.974	513.974
2. Ostali poslovni prihodi	113	21.949	21.949	21.430	21.430
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	638.613	638.613	954.203	954.203
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	151.567	151.567	76.819	76.819
a) Troškovi sirovina i materijala	117	527	527	5.461	5.461
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	151.040	151.040	71.358	71.358
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	133.792	133.792	72.103	72.103
a) Neto plaće i nadnice	121	68.642	68.642	38.131	38.131
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	45.515	45.515	23.390	23.390
c) Doprinosi na plaće	123	19.635	19.635	10.582	10.582
4. Amortizacija	124	350.000	350.000	537.072	537.072
5. Ostali troškovi	125	3.254	3.254	268.209	268.209
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	0	339.921	339.921
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132			41.511	41.511
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133			298.410	298.410
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.054.505	1.054.505	1.129.836	1.129.836
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	829.030	829.030	12.352	12.352
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	225.475	225.475	1.117.484	1.117.484
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	362.384	362.384	875.325	875.325
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.693.118	1.693.118	2.084.039	2.084.039
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-1.330.734	-1.330.734	-1.208.714	-1.208.714
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	1.330.734	1.330.734	1.208.714	1.208.714
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-1.330.734	-1.330.734	-1.208.714	-1.208.714
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	1.330.734	1.330.734	1.208.714	1.208.714
DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
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 financijske	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 dobiti/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
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 01.01.2012. do 31.03.2012.

Obveznik: <u>JELSA d.d.</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-1.330.734	-1.208.714
2. Amortizacija	002	350.000	537.072
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.124.212	141.091
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	143.478	-530.551
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		389.131
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		5.260
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	0	394.391
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	143.478	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	924.942
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		813
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	813
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	813
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		985.808
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	985.808
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	119.266	
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		61.679
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	119.266	61.679
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	924.129
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	119.266	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	24.212	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	16.250	4.718
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	24.212	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	40.462	4.718

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	94.043.110	94.043.110
2. Kapitalne rezerve	002	14.854	14.854
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-41.112.103	-52.702.206
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-1.330.734	-1.208.714
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	51.615.127	40.147.044
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 FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

U prvom kvartalu 2012. godine nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na zadnje godišnje izvješće.

Od značajnijih poslovnih događaja treba svakako napomenuti da je društvo dalo zahtjev za reprogram duga prema poreznoj upravi. Porezni dug na dan 31.01.2012. iznosio je 7.050 tis. Kuna. Ulaskom u reprogram društvo bi ostvarilo mogućnost 36-mjesečne obročne otplate duga, te bi tako ova obveza prema državi bila pretvorena u dugoročnu pozajmicu. Uprava društva je ocijenila da će biti u mogućnosti na ovaj način vratiti ranije akumulirani dug prema PU, te na taj način rasteretiti društvo od zateznih kamata koje bi se gomilale na stari dug.

Jelsa, 30.04.2012.

I Z J A V A

Financijski izvještaji JELSA d.d. sastavljeni za period 01.01. – 31.03.2012.. godine prikazani su fer i istinito u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primjenjeni u odnosu na prethodne godine.

Sve materijalno značajne transakcije su odgovarajuće evidentirane u računovodstvenim evidencijama, na kojima se temelje financijski izvještaji. Pružaju istinit i potpun pregled imovine i obveza, financijskog položaja i poslovanja društva JELSA d.d.

Član uprave

Lovorko Stipišić
