

# RIVIERA ADRIA

Riviera Adria d.d.  
Stancija Kaligari 1 / HR-52440 Poreč / Croatia  
T +385 52 408 002 F +385 52 451 608  
www.valamar.com E riviera@riviera.hr



VALAMAR  
HOTELS & RESORTS

**HANFA – Hrvatska agencija za  
Nadzor financijskih usluga**  
Miramarska cesta 24 b, p.p. 450  
10000 ZAGREB

**HANFA – Službeni registar propisanih informacija**

**Zagrebačka burza d.d.**  
Ivana Lučića 2a  
10000 ZAGREB

U Poreču, 14.02.2013.  
Ur.broj: 7- 3/13

**Predmet: Privremena, nerevidirana, konsolidirana i nekonsolidirana financijska izvješća za  
2012. i za 4. tromjesečje 2012. godine – dostava**

Uprava Riviera Adria d.d. sa sjedištem u Poreču, Stancija Kaligari 1, OIB: 36201212847 (dalje u tekstu:Društvo), sukladno članku 441.stavak 1. i 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08 i 74/09) (dalje u tekstu ZTK) i sukladno točkama 127. i 128. Pravila Zagrebačke burze d.d., dostavlja, radi objave, privremena,konsolidirana i nekonsolidirana, nerevidirana financijska izvješća Društva s uključenim tromjesečnim izvješćima za četvrto tromjesečje 2012. godine, te druge isprave u cijelom propisanom sadržaju sukladno članku 407. i 410. ZTK.

Ujedno obavještavamo da će naprijed navedena izvješća Društva biti u cijelom propisanom sadržaju objavljena na internetskim stranicama Društva [www.riviera-adria.com](http://www.riviera-adria.com), te priopćenjem HINI, sve sukladno odredbama ZTK.

Privitak kao u tekstu u propisanom formatu.

S poštovanjem,

Edi Černjul  
Predsjednik Uprave

Marko Čižmek  
Član Uprave

**RIVIERA ADRIA D.D.**  
**POREČ**  
(4)

Trgovački sud u Rijeci, Stalna služba u Pazinu, MBS 040020883; OIB: 36201212847; Tvrtka: Riviera Adria dioničko društvo za turizam; Skraćena tvrtka: Riviera Adria d.d.; 1.065.463.400,00 kn temeljnog kapitala, u cijelosti uplaćeno 106.546.340 dionica po 10,00 kn svaka; MB 3474771; kunski računi: 2300000-1101319202 kod Zagrebačke banke Unicredit Group d.d. Zagreb, 2330003-1100321684 kod Societe Generale - Splitska banka d.d. Split, 2484008-1102134625 kod Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb, 2402006-1100389454 kod Erste & Steiermärkische Bank d.d. Rijeka, 2340009-1100153498 kod Privredne banke Zagreb d.d. Zagreb, 2380006-1110009020 kod Istarske kreditne banke d.d. Umag, 2500009-1101024767 kod Hypo Group Alpe Adria Bank d.d. Zagreb, 2500007-110009991 kod Volksbank d.d. Zagreb; devizni računi: IBAN :HR4123600001101319202 SWIFT: ZABAHR2X kod Zagrebačke banke Unicredit Group d.d.Zagreb, IBAN:HR4023300031100321684 SWIFT: SOGEHR22 kod Societe Generale - Splitska banka d.d. Split, IBAN:HR4424840082100019681 SWIFT: RZBHHR2X kod Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb, IBAN: HR0624020061100389454 SWIFT: ESBCHR22 kod Erste & Steiermärkische Bank d.d. Rijeka, IBAN: HR4723400091100153498 SWIFT: PBZGHR2X kod Privredne banke Zagreb d.d. Zagreb, IBAN: HR262500091101024767 SWIFT: HAABHR22 kod Hypo Group Alpe Adria Bank d.d. Zagreb, 4061107101 SWIFT: VBGRHR22 kod Volksbank d.d. Zagreb; Predsjednik Uprave Edi Černjul, članovi Uprave: Thomir Nikolaš, Marko Čižmek; predsjednik Nadzornog odbora Georg Eitz



*Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima, Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala, Uprava društva Riviera Adria d.d., sastavila je*

## **IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA**

za period četvrtog tromjesečja (od 01.10.2012. do 31.12.2012.)

te

privremeni godišnji nerevidirani izvještaj poslovanja (od 01.01.2012. do 31.12.2012.)

### **Sadržaj**

1. Izvještaj posloводства
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Privremeni nekonsolidirani i konsolidirani nerevidirani godišnji financijski izvještaji

|                               |
|-------------------------------|
| <b>IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA</b> |
|-------------------------------|

**ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI**

Dana 31. kolovoza 2011. godine, s pravnim učinkom od 1. rujna 2011. godine, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci Stalna služba u Pazinu pripajanje društva RABAC, d.d. i društva ZLATNI OTOK d.d. društvu RIVIERA POREČ d.d., a temeljem prethodno provedenih zakonom propisanih postupaka te odluka Glavne skupštine društva ZLATNI OTOK d.d. od 27. lipnja 2011. godine, Glavne skupštine društva RABAC, d.d. od 28. lipnja 2011. godine te Glavne skupštine društva RIVIERA POREČ d.d. od 29. lipnja 2011. godine, kao i Ugovora o pripajanju zaključenog 29. lipnja 2011. godine. Istodobno je upisana i promjena tvrtke društva RIVIERA POREČ d.d. u **Riviera Adria d.d.** (dalje u tekstu: Društvo).

Do 31. kolovoza 2011. godine Uprava Društva djelovala je u sastavu: Veljko Ostojić - predsjednik Uprave, Tihomir Nikolaš - član Uprave, Marko Čizmek - član Uprave, a od 1. rujna 2011. godine za novog člana Uprave imenovan je i Edi Černjul. U ovom sastavu Uprava Društva djelovala je do isteka mandata 31.12.2011. godine. Nadzorni odbor Društva je na novo mandatno razdoblje od četiri godine počevši od 1. siječnja 2012. godine imenovao Upravu od tri člana u sastavu: predsjednik Edi Černjul te članovi Tihomir Nikolaš i Marko Čizmek.

Nakon pripajanja društava Zlatni otok d.d. i Rabac d.d., društvo Riviera Adria d.d. postalo je najveća turistička kompanija u Hrvatskoj s mogućnošću ugošćavanja više do 34.000 gostiju u jednom danu i u svom jedinstvenom portfelju ima 17 hotela, 7 kampova te 8 turističkih naselja na zapadnoj i istočnoj obali Istre te na Kvarneru. Predviđa se da će Riviera Adria d.d. u visokoj sezoni upošljavati gotovo 2.100 radnika, što je čini jednim od najvećih poslodavaca u Hrvatskoj. Navedeni kapaciteti, uvećani za kapacitete podružnice Dubrovnik-Babin kuk d.d. predstavljaju više od 10 posto svih kategoriziranih kapaciteta u hotelima, apartmanima i kampovima u republici Hrvatskoj, izuzev privatnog smještaja.

Trajni je cilj ovoga Društva stalan i održiv rast i razvoj u svim segmentima poslovanja. Proširenje portfelja turističke i ostale imovine slijedom pripajanja omogućuje daljnju specijalizaciju i jasnije pozicioniranje turističkih objekata te time još bolju prepoznatljivost na tržištu.

**REZULTATI MATIČNOG DRUŠTVA RIVIERA ADRIA d.d. I GRUPE**

Uprava Društva predstavlja izvještaj o poslovanju za period četvrtog tromjesečja 2012. godine i privremeni godišnji nerevidirani izvještaj poslovanja, s naglaskom da se prezentirani izvještaji moraju promatrati u kontekstu naprijed naznačenih promjena uslijed navedenog pripajanja.

Grupa Riviera Adria d.d. je turistička kompanija koju sačinjavaju matično društvo Riviera Adria d.d. iz Poreča i društvo Dubrovnik-Babin kuk iz Dubrovnika (dalje u tekstu izvještaja: Grupa). Poslovanje Grupe je pretežito sezonskog karaktera, a glavni obujam poslovanja Grupa ostvaruje u periodu drugog i trećeg kvartala, odnosno u periodu trajanja glavne turističke sezone.

**Posebno ističemo kako podaci tekuće godine u računu dobiti i gubitka koje u nastavku navodimo nisu u cijelosti usporedivi s podacima prethodnog razdoblja, budući da u izvještajima prethodnog razdoblja nisu uključeni podaci pripojenih (tada samostalnih) društava, a danas podružnica Rabac i Zlatni otok (podaci pripojenih društava u računu dobiti i gubitka prethodnog razdoblja uključeni su samo u periodu od 01.09.2011. do 31.12.2011.).**

Riviera Adria d.d. u razdoblju od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine ostvarila je 773,8 milijuna kuna ukupnih prihoda, dok je Grupa ostvarila 1,01 milijardu kuna. Navedene veličine predstavljaju porast od 235,6 milijuna kuna za Društvo, odnosno porast od 265,16 milijuna kuna za Grupu u odnosu na isto razdoblje 2011. godine. Ukupni su prihodi povećani za 43,77% (Društvo), odnosno 35,48% (Grupa).

Udio prihoda od prodaje u ukupnim приходima iznosi 96,29% (97,06% u 2011.) za Društvo, odnosno 96,43% (97,0% u 2011.) za Grupu.

Prihodi od prodaje veći su za 42,62% (Društvo) i 34,68% (Grupa) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznose 745,1 milijuna kuna (Društvo) i 976,4 milijun kuna (Grupa), od čega se na inozemno tržište odnosi 655,3 milijuna kuna (Društvo) i 869,9 milijuna kuna (Grupa), a na domaće 89,8 milijuna kuna (Društvo) i 106,5 milijuna kuna (Grupa) s udjelom inozemnog tržišta u ukupnim prihodima od 84,68% (81,67% u 2011.) za Društvo i 85,91 % (84,02% u 2011.) za Grupu odnosno domaćeg od 11,61% (15,39% u 2011.) za Društvo i 10,52% (12,98% u 2011.) za Grupu. Prihodi inozemnog tržišta veći su u odnosu na isto razdoblje 2011. godine za 49,06% (Društvo) i 38,52% (Grupa), a domaćeg za 8,48% (Društvo) i 9,79% (Grupa).

U promatranom razdoblju Grupa je ostvarila 4.093.740 noćenja, što je porast od 7,80% (Riviera Adria d.d. bilježi povećanje od 7,66%, a Dubrovnik-Babin kuk d.d. 8,74%). Po destinacijama u kojima Grupa posluje, u Poreču bilježimo rast noćenja od 9%, u Dubrovniku gotovo 9%, Rapcu 5% te u Krku 2%.

Ukupan prihod ostvaren po raspoloživoj smještajnoj jedinici (RevPAR) značajno je povećan u odnosu na isto razdoblje lani. Po destinacijama u kojima Grupa posluje: u Poreču iznosi 42.299 kuna (+13% u odnosu na isto razdoblje lani), u Dubrovniku 98.306 kuna (+13%), u Rapcu 59.418 kuna (+6%) te u Krku 36.322 kune (+6%).

Udio ostalih prihoda (ostali poslovni prihodi, financijski prihodi) u ukupnom prihodu iznosi 3,71% (2,94% u 2011.) za Društvo i 3,57% (3,0% u 2011.) za Grupu, a isti iznose 28,7 milijuna kuna (Društvo) i 36,1 milijuna kuna (Grupa) čime su veći u odnosu na isto razdoblje 2011. godine za 81,67% (Društvo) i 61,24% (Grupa).

Materijalni troškovi iznose 239,6 milijuna kuna (Društvo) i 307,5 milijuna kuna (Grupa) s udjelom u poslovnim rashodima od 34,11% (34,83 % u 2011.) za Društvo i 33,24% (33,32% u 2011.) za Grupu, što ih čini 33,58% većima za Društvo i 28,48% za Grupu.

Troškovi osoblja iznose 169,4 milijuna kuna (Društvo) i 233,2 milijuna kuna (Grupa) s udjelom od 24,11% u poslovnim rashodima (25,86% u 2011.) za Društvo i 25,20% (26,99% u 2011.) za Grupu, a veći su za 27,20% (Društvo) i 20,27% (Grupa).

Financijski rashodi iznose 15,9 milijuna kuna (Društvo) i 38,3 milijuna kuna (Grupa) te bilježe pad od 34,14% (Društvo) i pad od 37,75% (Grupa) s udjelom od 2,22% u ukupnim rashodima (4,49% u 2011.) za Društvo i 3,98% (7,90% u 2011.) za Grupu.

Društvo je u promatranom razdoblju ostvarilo dobit od 55,2 milijuna kuna, a Grupa 48,8 milijuna kuna, uz operativnu dobit od 49,09 milijuna kuna (Društvo) i 59,8 milijuna kuna (Grupa).

Napominje se da je u 2012. godini povećana stopa amortizacije za zgrade s 4% na 5% iz razloga ubrzanog tehnološkog zastarijevanja ugostiteljskih smještajnih objekata i njihova ubrzanog trošenja.

**Kao što je već i naprijed naglašeno, prezentirani podaci iz izvještaja moraju se promatrati u kontekstu izvršenog pripajanja, jer su pripojena društva okončala svoje poslovanje s 31.08.2011. godine te u podacima u računu dobiti i gubitka prethodnog razdoblja nisu uključeni podaci pripojenih društava (podaci pripojenih društava u računu dobiti i gubitka prethodnog razdoblja uključeni su samo u periodu 01.09.2011. do 31.12.2011.). Usporedbom nekonsolidiranih poslovnih prihoda tekućeg razdoblja sa zbrojenim nekonsolidiranim poslovnim prihodima pripojenih društava te društva preuzimatelja istog razdoblja prethodne godine, razvidan je realan porast od 70,4 milijuna kuna (10,33%) nakon isključenja međusobnih odnosa. Dobit izračunata na jednako usporedivoj osnovi veća je za 37,45 milijuna kuna (210,51%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (55,24 milijuna kuna, naspram 17,79 milijuna kuna) za Društvo odnosno bolja je za 62,67 milijuna kuna (48,82 milijuna kuna dobiti, naspram 13,85 milijuna kuna gubitka) za Grupu. Među inim, ovo nesumnjivo ukazuje i na pozitivne efekte poduzetog pripajanja. Kod rezultata Grupe primjetno je značajno smanjenje gubitka društva Dubrovnik-Babin kuk od čak 25,2 milijuna kuna (6,4 milijuna kuna naspram 31,6 milijuna kuna). Bruto marža izračunata na jednako usporedivoj osnovi iznosi 7,3% (2,6% u 2011.) za Društvo i 5,0% (-1,6% u 2011.) za Grupu.**

Ukupna imovina na dan 31.12.2012. godine iznosi 2,17 milijardi kuna (Društvo) i 2,66 milijardi kuna (Grupa).

**LJUDSKI RESURSI I NJIHOV RAZVOJ**

Na dan 31.12.2012. Društvo je zapošljavalo 1.262 radnika. Nakon uspješno okončanog pravnog procesa pripajanja uspostavljena je i nova organizacija rada u centralnim poslovnim funkcijama odnosno u financijama i računovodstvu, kontrolingu, informatici, pravnim poslovima i ljudskim resursima.

Postojeći kolektivni ugovori pripojenih društava ostali su na snazi do 31.12.2012. godine, čime su zajamčena sva sadašnja stečena prava radnika, a od 01.01.2013. primjenjuje se novi jedinstveni kolektivni ugovor.

Tijekom 2012. godine Društvo je nastavilo sustavno i kontinuirano ulagati u razvoj svojih ljudskih potencijala, kroz edukacije i programe osposobljavanja kao značajnih preduvjeta i činitelja kvalitete hotelskih usluga. Društvo u cijelosti izvršava sve obveze sukladno ugovorenim uvjetima rada i odredbama kolektivnih ugovora na snazi.

**OSTALE INFORMACIJE**

Pregled najvećih dioničara na dan 31.12.2012. godine:

| <b>Vlasnik:</b>  | <b>Broj dionica:</b> | <b>% učešća:</b> |
|--|----------------------|------------------|
| 1. Valamar Adria holding d.d.<br>Miramarska 24, 10000 Zagreb   | 76.157.264           | 71,48%           |
| 2. Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./PBZ Croatia osiguranje-obvezni mirovinski fond/Skrbnik, Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb | 4.075.056            | 3,82%            |
| 3. Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./SZIF d.d. / Skrbnik, Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb                                    | 2.030.680            | 1,90%            |
| 4. Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./Raiffeisen obvezni mirovinski fond/Skrbnik, Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb             | 1.479.080            | 1,39%            |
| 5. Societe generale-Splitska banka d.d./AZ obvezni mirovinski fond/Skrbnik, Ruđera Boškovića 16, 21000 Split           | 1.205.240            | 1,13%            |
| 6. PBZ d.d./Skrbnički zbirni račun klijenta/Skrbnik, Račkoga 6, 10000 Zagreb   | 724.858              | 0,68%            |
| 7. Republika Hrvatska/Zastupnički račun Agencije za upravljanje državnom imovinom, Ivana Lučića 6, 10000 Zagreb        | 678.755              | 0,64%            |
| 8. Auctor d.o.o.<br>Dežmanov prolaz 5, 10000 Zagreb  | 608.170              | 0,57%            |
| 9. Bastion upravljanje d.o.o.<br>Miramarska 24, 10000 Zagreb   | 432.942              | 0,41%            |
| 10. Radež d.d.<br>Ulica 2 15, 20271 Blato  | 304.780              | 0,29%            |
| 11. Ostali mali dioničari + vlastite dionice   | 18.849.495           | 17,69%           |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>106.546.340</b>   | <b>100 %</b>     |

U razdoblju od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine najviša postignuta cijena dionice RIVP-R-A na uređenom tržištu iznosila je 13,95 kuna, a najniža 8,63 kune.

Temeljem Odluke Glavne skupštine Društva od 8. srpnja 2010. godine, Društvo je sa svrhom nagrađivanja zaposlenika prema projektima upravljanja učinkom u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012. godine steklo 2.927.602 vlastitih dionica po ukupnom trošku stjecanja od 37.793.423,74 kuna, a što čini 2,747726% temeljnog kapitala i otpustilo 46.060 vlastitih dionica, a što čini 0,043230%. Na dan 31.12.2012. godine Društvo posjeduje 3.229.176 vlastitih dionica, što čini 3,030771% temeljnog kapitala.

## **IZLOŽENOST RIZICIMA**

Riviera Adria d.d. izložena je različitim financijskim rizicima koji su uobičajeni za poslovanje turističkih društava u Republici Hrvatskoj, a to su prvenstveno tržišni rizik (uključuje valutni rizik, kamatni rizik novčanog toka i cjenovni rizik), kreditni rizik i rizik likvidnosti.

Društvo djeluje na međunarodnoj razini i izloženo je valutnom riziku, stoga kretanja u tečajevima prvenstveno eura, švicarskog franka i kune mogu imati utjecaje na buduće poslovne rezultate i novčane tokove, poglavito veličinu poslovnih prihoda te kreditnih obveza.

Kamatni rizik Društva najvećim dijelom proizlazi temeljem primljenih dugoročnih kredita. Krediti odobreni po promjenjivim stopama izlažu Društvo riziku kamatne stope novčanog toka.

U cilju smanjenja i ograničavanja izloženosti valutnome i kamatnome riziku, Društvo koristi derivativne (zaštitne) instrumente raspoložive na tržištu.

Društvo nema značajnu koncentraciju kreditnog rizika. Prodajne politike Društva osiguravaju da se prodaja obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest.

Cjenovni rizik izlaže Društvo riziku promjena cijena inputa u poslovanju.

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija i sposobnost trajnog podmirivanja svih obveza. Tijekom godine Društvo je uredno podmirivalo svoje obveze te iskazivalo iznimnu razinu financijske stabilnosti.

## **PRIMJENA KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA**

Društvo Riviera Adria d.d., kao i Grupa, kontinuirano se razvija i djeluje u skladu s dobrom praksom korporativnog upravljanja te nastoji svojom poslovnom strategijom, politikom, ključnim aktima i poslovnom praksom doprinijeti transparentnom i učinkovitom poslovanju i kvalitetnim poveznicama sa sredinom u kojoj djeluje. U cilju daljnjeg jačanja i uspostavljanja visokih standarda korporativnog upravljanja, Društvo je donijelo vlastiti Kodeks korporativnog upravljanja. Uprava se u cijelosti pridržava odredbi usvojenog Kodeksa. Društvo u najvećoj mogućoj mjeri primjenjuje i Kodeks korporativnog upravljanja objavljen od strane Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga i Zagrebačke burze, o čemu se detaljno očituje u upitniku koji se objavljuje sukladno propisima.

Značajni neposredni imatelji dionica sukladno podacima iz Središnjeg klirinškog depozitarnog društva navedeni su u tabeli pod „Ostale informacije“.

Postoji vremensko ograničenje vezano za korištenje prava glasa na glavnoj skupštini sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima - od dioničara se traži da prijave svoje sudjelovanje u zakonom predviđenom roku.

Ne postoji slučaj u kojem je financijsko pravo iz vrijednosnog papira odvojeno od držanja tih papira.

U Društvu ne postoje vrijednosni papiri s posebnim pravima kontrole niti postoje ograničenja prava glasa.

Pravila o imenovanju i opozivu članova Uprave i članova Nadzornog odbora utvrđena su Statutom, u skladu s odredbama Zakona o trgovačkim društvima.

Uprava Društva ovlaštena je stjecati vlastite dionice sukladno odluci Glavne skupštine od dana 8. srpnja 2010. godine.

Pravila o izmjeni Statuta Društva utvrđena su Zakonom o trgovačkim društvima te u Statutu Društva ne postoje dodatna ograničenja.

Ovlasti članova Uprave također su u potpunosti usklađena s odredbama Zakona o trgovačkim društvima.

Organi Društva su:

Uprava: Edi Černjul (predsjednik Uprave), Tihomir Nikolaš, Marko Čižmek.

Nadzorni odbor: Georg Eltz (predsjednik Nadzornog odbora), Gustav Wurmböck (zamjenik predsjednika), Franz Lanschützer, Mariza Jugovac, Marijan Palić.

Revizorski odbor: Franz Lanschützer, Vicko Ferić, Gustav Wurmböck, Georg Eltz, David Poropat i Dubravko Kušeta koji obavlja svoje dužnosti predviđene Zakonom o reviziji.

Uprava i Nadzorni odbor rade putem održavanja sjednica te donošenjem odluka bez održavanja sjednica, u skladu s odredbama pozitivnih propisa.

Uprava Društva tijekom 2012. godine obavljala je zakonom i Statutom predviđene radnje u vođenju poslova i zastupanja Društva te je planirala poslovnu politiku koju je provodila s pažnjom urednog i savjesnog gospodarstvenika. Također je kroz permanentne kontrole vršila unutarnji nadzor poslovanja.

## **ODNOSI S POVEZANIM DRUŠTVIMA**

Transakcije s povezanim društvima unutar grupacije Valamar odvijaju se po uobičajenim komercijalnim uvjetima i rokovima te uz primjenu tržišnih cijena. U promatranom razdoblju ostvareno je 6,2 milijuna kuna prihoda od transakcija s povezanim osobama (2011. godine 10,9 milijuna kuna) za Društvo i 2,5 milijuna kuna (2011. godine 7,8 milijuna kuna) za Grupu i troškova od 69,9 milijuna kuna (2011. godine 43,6 milijuna kuna) za Društvo i 93,6 milijuna kuna (2011. godine 63,3 milijuna kuna) za Grupu. U podacima istog razdoblja 2011. godine uključeni su prihodi od transakcija s tada samostalnim, a danas pripojenim društvima u Rapcu i Krku za period 01.01.2011. do 31.08.2011. godine.

Stanje potraživanja i obveza prema povezanim osobama na dan 31.12.2012. godine iznosi: potraživanja za Društvo 71,2 milijuna kuna poglavito s osnove kratkoročnog i dugoročnog zajma odobrenog društvu-kćeri Dubrovnik-Babin kuk d.d. (krajem 2011.godine 0,588 milijuna kuna), a za Grupu 0,396 milijuna kuna (krajem 2011. godine 0,02 milijuna kuna) te obveza za Društvo 3,2 milijuna kuna (krajem 2011. godine 5,3 milijuna kuna), a za Grupu 3,9 milijuna kuna (krajem 2011. godine 64,7 milijuna kuna).

## **PODRUŽNICE DRUŠTVA**

2. rujna 2011. godine upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu osnivanje podružnica i to: Podružnice za turizam RABAC, sa sjedištem u Rapcu, Slobode 80 i Podružnice za turizam ZLATNI OTOK, sa sjedištem u Krku, Vršanska 8. Podružnice Rabac i Zlatni otok, kao gospodarski pokretači svojih lokalnih zajednica, nastavljaju poslovati u svojim destinacijama podupirući njihov razvoj daljnjim ulaganjima, kreiranjem turističkih sadržaja i sudjelovanjem u društvenim i poslovnim aktivnostima.

## **ODRŽIVI RAZVOJ**

Bez obzira što ugostiteljsko-turistička djelatnost načelno ne pripada djelatnostima koje mogu znatnije ugroziti okoliš, Društvo kontinuirano radi na unapređenju zaštite okoliša i održivog razvoja s ciljem izgradnje prepoznatljivih ekološki orijentiranih turističkih odredišta. U poslovnim objektima Društva primjenjuju se: Sustav upravljanja okolišem po normi ISO 14001:2004, Sustav upravljanja kvalitetom po normi ISO 9001 te HACCP sustav po normi Codex Alimentarius.

U objektima Društva koristi se otpadna toplina rashladnih sustava za grijanje potrošne tople vode te su instalirani sustavi za nadzor potrošnje električne energije i vode, kao i sustavi upravljanja vršnom angažiranom snagom. Na brojnim plažama kampova i hotela Društvo upravlja Plavim zastavama, prepoznatljivim ekološkim simbolom čistoće okoliša. Odgovornim gospodarenjem prirodom i okolišem ispunjavamo očekivanja gostiju i doprinosimo zaštiti prirodnih resursa.

## **UPRAVLJANJE I INVESTICIJE**

Sukladno sklopljenom Ugovoru o upravljanju hotelsko-turističkim objektima i sadržajima, Društvo je od 2004. godine upravljanje poslovnim objektima povjerilo kompaniji Valamar hoteli i ljetovališta, vodećoj domaćoj tvrtki za upravljanje turističkim kapacitetima s trenutno najvećim turističkim portfeljom pod jedinstvenim upravljanjem u Hrvatskoj. Društvo se kontinuirano prilagođava novim tržišnim trendovima te zahtjevima i potrebama gostiju.

Shodno razvojnim planovima Društva u 2012. godini realizirani su planirani, značajni investicijski zahvati u iznosu od gotovo 100 milijuna kuna na poslovnim objektima u svim destinacijama u kojima Društvo posluje. Grupa Riviera Adria d.d. u 2013. godini ukupno planira uložiti oko 170 milijuna kuna u podizanje kvalitete svojih poslovnih objekata. Društvo planira investicijske zahvate na poslovnim objektima u iznosu od gotovo 120 milijuna kuna, a Društvo-kćer Dubrovnik-Babin kuk d.d. u iznosu od oko 50 milijuna kuna. Sve planirane investicijske aktivnosti su u tijeku.

Stalnim ulaganjem i podizanjem razine i kvalitete usluga u cilju što većeg zadovoljstva naših gostiju, stvaramo nove vrijednosti, čuvamo radna mjesta, doprinosimo zapošljavanju, ukupnom razvoju i ostvarenju sveobuhvatnih poslovnih ciljeva.

## **VAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE I OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI**

Zahvaljujući kvaliteti i strukturi usluge i proizvoda, korporativnoj kulturi te znanjima i naporima menadžmenta i zaposlenika na svim razinama, poslovanje u 2012. godini ocjenjujemo uspješnim. Društvu je strateški cilj stalan i održiv rast i razvoj, kao i neprestano unaprjeđivanje ugleda destinacija u kojima posluje prepoznatljivima po vrhunskoj usluzi, a sve u suglasju s visokim ekološkim standardima.

Daljnje će poslovanje, kao i priprema za sljedeću sezonu, biti zahtjevno te Društvu nesumnjivo predstavlja novi izazov, uključujući brojne efekte najavljenih promjena porezne i monetarne politike (u dijelu PDV-a te drugih poreza i doprinosa, parafiskalnih davanja, naknada, valutnih tečajeva i sl.) kao značajnih čimbenika konkurentnosti i investicijskih aktivnosti, a sve u svjetlu očekivanog pristupanja Republike Hrvatske Europskoj Uniji. Koristeći sinergije provedenoga pripajanja te primjenom najboljih praksi, daljnjom racionalizacijom troškova, jačanjem kvalitete proizvoda i usluga, osmišljenim investicijama i podizanjem kvalitete okoliša i plaža, u nadolazećem periodu težit ćemo ostvariti još bolje poslovne rezultate.

Dana 20. lipnja 2012. godine održana je Glavna skupština Društva na kojoj su predloženi Godišnji izvještaji za 2011. godinu te su donesene odluke o raporedu dobiti, davanju razrješnica Upravi i Nadzornom odboru, imenovanju društva KPMG Croatia d.o.o. za revizora u 2012. godini i o izboru g. Marijana Palića za člana Nadzornog odbora zbog ostavke g. Franca Palme, predsjednika Nadzornog odbora. Ujedno je Nadzorni odbor za predsjednika Nadzornog odbora izabrao g. Georga Eltza, a za njegovog zamjenika g. Gustava Wurmböcka.

Dana 19. studenog 2012. godine Društvo je od društva Valamar Adria Holding d.d. sa sjedištem u Zagrebu, Miramarska cesta 24 zaprimilo Obavijest o nastanku obveze objavljivanja ponude za preuzimanje Društva u smislu članka 9. Zakona o preuzimanju dioničkih društava, o čemu je javnost izvještena na propisan način. Dana 9. siječnja 2013. godine Valamar Adria Holding d.d. objavio je javnu ponudu za preuzimanje. Uprava Društva je nakon provedbe propisanog postupka sukladno odredbi članka 41. stavak 5. Zakona o preuzimanju dioničkih društava dana 15. siječnja 2013. godine javno objavila Mišljenje Uprave Ciljnog društva o ponudi za preuzimanje.



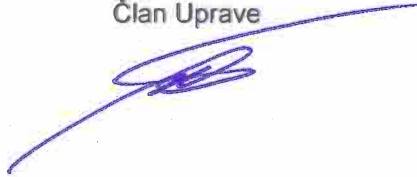
Set prezentiranih konsolidiranih i nekonsolidiranih kvartalnih i godišnjih izvještaja nije revidiran. O eventualnim promjenama u iskazanim veličinama u financijskim izvještajima javnost će biti pravovremeno obaviještena.

Uprava Društva iskreno se zahvaljuje dioničarima, poslovnim partnerima i gostima na iskazanom povjerenju te svim zaposlenicima na marljivom radu i trudu.

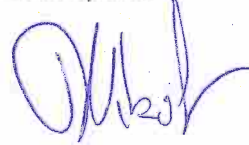
Edi Černjul  
Predsjednik Uprave



Marko Čizmek  
Član Uprave



Tihomir Nikolaš  
Član Uprave



RIVIERA ADRIA D.D.  
POREČ (4)

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012.

do

31.12.2012.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 3474771

Matični broj subjekta (MBS): 040020883

Osobni identifikacijski broj (OIB): 36201212847

Tvrta izdavatelja: Riviera Adria d.d.

Poštanski broj i mjesto: 52440

Poreč

Ulica i kućni broj: Stancija Kaligari 1

Adresa e-pošte: uprava@riviera.hr

Internet adresa: www.riviera-adria.com

Šifra i naziv općine/grada: 348 Poreč

Šifra i naziv županije: 18 Istarska

Broj zaposlenih: 1.262

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Sopta Anka

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052 408 188

Telefaks: 052 408 110

Adresa e-pošte: anka.sopta@riviera.hr

Prezime i ime: Černjul Edi, Čižmek Marko

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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

M.P.

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)**RIVIERA ADRIA D.D.**  
**POREČ (4)**

# BILANCA

stanje na dan 31.12.2012.

| Obveznik: Riviera Adria d.d.  | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|---|------------|---------------------|------------------|
| Naziv pozicije  |            |                     |                  |
| 1   | 2          | 3                   | 4                |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                          | <b>001</b> |                     |                  |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>                              | <b>002</b> | 1.944.266.434       | 1.925.168.239    |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>                                    | <b>003</b> | 1.551.530           | 2.041.267        |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        |                     |                  |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005        | 1.551.530           | 2.041.267        |
| 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> | 1.623.191.432       | 1.541.078.981    |
| 1. Zemljište  | 011        | 280.045.825         | 280.045.825      |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 1.212.190.559       | 1.092.696.990    |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        | 84.252.281          | 100.167.205      |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | 014        | 20.724.954          | 26.663.974       |
| 5. Biološka imovina   | 015        |                     |                  |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        | 214.853             | 9.075.866        |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        | 16.216.563          | 19.080.376       |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        | 9.546.397           | 13.348.745       |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        |                     |                  |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>                          | <b>020</b> | 317.189.296         | 380.045.546      |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 021        | 314.265.550         | 314.771.374      |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 022        |                     | 63.383.242       |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 023        | 140.000             | 140.000          |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 024        |                     |                  |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 025        | 2.783.746           | 1.750.930        |
| 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> | 616.707             | 284.977          |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 030        |                     |                  |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit                                     | 031        |                     |                  |
| 3. Ostala potraživanja  | 032        | 616.707             | 284.977          |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>033</b> | 1.717.469           | 1.717.469        |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>                                | <b>034</b> | 186.107.076         | 225.163.552      |
| <b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>   | <b>035</b> | 4.029.233           | 4.549.099        |
| 1. Sirovine i materijal   | 036        | 3.153.762           | 3.564.913        |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 037        |                     |                  |
| 3. Gotovi proizvodi   | 038        | 740.909             | 740.909          |
| 4. Trgovačka roba   | 039        | 134.562             | 243.277          |
| 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> | 21.436.127          | 21.991.825       |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 044        | 568.087             | 673.276          |
| 2. Potraživanja od kupaca   | 045        | 9.936.171           | 7.176.206        |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | 046        |                     |                  |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | 047        | 230.742             | 366.836          |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | 048        | 8.239.944           | 11.418.873       |
| 6. Ostala potraživanja  | 049        | 2.461.183           | 2.356.634        |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>                        | <b>050</b> | 2.089.119           | 7.288.855        |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 051        |                     |                  |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 052        |                     | 6.036.499        |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 053        |                     |                  |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 054        |                     |                  |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 055        | 996.275             | 1.083.853        |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 056        |                     |                  |
| 7. Ostala financijska imovina   | 057        | 1.092.844           | 168.503          |
| <b>IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI</b>  | <b>058</b> | 158.552.597         | 191.333.773      |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>               | <b>059</b> | 11.396.314          | 18.870.275       |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>                                       | <b>060</b> | 2.141.769.824       | 2.169.202.066    |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>061</b> | 99.165.729          | 54.977.228       |

| <b>PASIVA</b>   |            |                      |                      |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>   | <b>062</b> | <b>1.703.745.606</b> | <b>1.720.915.112</b> |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL   | 063        | 1.065.463.400        | 1.065.463.400        |
| II. KAPITALNE REZERVE   | 064        | 478.814.684          | 478.235.923          |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)  | 065        | 156.620.161          | 121.712.773          |
| 1. Zakonske rezerve   | 066        | 57.792.194           | 57.792.194           |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | 067        | 9.425.815            | 52.225.818           |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | 068        | 8.721.280            | 45.420.532           |
| 4. Statutarne rezerve   | 069        |                      |                      |
| 5. Ostale rezerve   | 070        | 98.123.432           | 57.115.295           |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE  | 071        | 1.055.498            | 262.263              |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)   | 072        | 0                    | 0                    |
| 1. Zadržana dobit   | 073        |                      |                      |
| 2. Preneseni gubitak  | 074        |                      |                      |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)   | 075        | 1.791.863            | 55.240.753           |
| 1. Dobit poslovne godine  | 076        | 1.791.863            | 55.240.753           |
| 2. Gubitak poslovne godine  | 077        |                      |                      |
| VII. MANJINSKI INTERES  | 078        |                      |                      |
| <b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>   | <b>079</b> | <b>358.217</b>       | <b>358.217</b>       |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze   | 080        |                      |                      |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | 081        |                      |                      |
| 3. Druga rezerviranja   | 082        | 358.217              | 358.217              |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>   | <b>083</b> | <b>284.387.861</b>   | <b>295.564.390</b>   |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima   | 084        |                      |                      |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 085        |                      |                      |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | 086        | 281.940.655          | 294.599.270          |
| 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        | 2.183.331            | 899.553              |
| 9. Odgođena porezna obveza  | 092        | 263.875              | 65.567               |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>   | <b>093</b> | <b>128.534.270</b>   | <b>123.222.597</b>   |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima   | 094        | 231.884              | 2.768                |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 095        | 54.457               | 3.984                |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | 096        | 75.958.566           | 72.647.275           |
| 4. Obveze za predujmove   | 097        | 4.909.660            | 5.987.729            |
| 5. Obveze prema dobavljačima  | 098        | 33.846.768           | 30.735.480           |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima  | 099        |                      |                      |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                                 | 100        |                      |                      |
| 8. Obveze prema zaposlenicima   | 101        | 7.880.192            | 8.233.988            |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja   | 102        | 3.625.968            | 3.634.866            |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu  | 103        |                      |                      |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji   | 104        |                      |                      |
| 12. Ostale kratkoročne obveze   | 105        | 2.026.775            | 1.976.508            |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                    | <b>106</b> | <b>24.743.870</b>    | <b>29.141.750</b>    |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>   | <b>107</b> | <b>2.141.769.824</b> | <b>2.169.202.066</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>108</b> | <b>99.165.729</b>    | <b>54.977.228</b>    |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |            |                      |                      |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>   |            |                      |                      |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice   | 109        |                      |                      |
| 2. Pripisano manjinskom interesu  | 110        |                      |                      |

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

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: Riviera Adria d.d.

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno razdoblje |              | Tekuće razdoblje |              |
|--|---------------|---------------------|--------------|------------------|--------------|
|  |               | Kumulativno         | Tromjeseče   | Kumulativno      | Tromjeseče   |
| 1  | 2             | 3                   | 4            | 5                | 6            |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>   | <b>111</b>    | 530.035.818         | 29.372.540   | 751.764.365      | 31.125.012   |
| 1. Prihodi od prodaje  | 112           | 522.444.019         | 26.370.826   | 745.132.925      | 29.604.292   |
| 2. Ostali poslovni prihodi   | 113           | 7.591.799           | 3.001.714    | 6.631.440        | 1.520.720    |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>  | <b>114</b>    | 515.147.500         | 138.023.511  | 702.673.865      | 174.097.266  |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u lijeku i gotovih proizvoda  | 115           |                     |              |                  |              |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119)   | 116           | 179.418.578         | 34.121.178   | 239.661.567      | 31.420.396   |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 117           | 96.972.360          | 11.961.729   | 128.268.331      | 11.872.923   |
| b) Troškovi prodane robe   | 118           | 1.747.418           | 154.736      | 946.933          | 112.280      |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 119           | 80.698.800          | 22.004.713   | 110.446.303      | 19.435.193   |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123)   | 120           | 133.210.463         | 37.498.371   | 169.439.405      | 41.364.590   |
| a) Neto plaće i nadnice  | 121           | 80.940.804          | 23.053.823   | 104.756.823      | 26.175.848   |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 122           | 33.098.088          | 9.123.440    | 42.485.617       | 10.027.243   |
| c) Doprinosi na plaće  | 123           | 19.171.571          | 5.321.348    | 22.196.965       | 5.161.499    |
| 4. Amortizacija  | 124           | 113.233.958         | 35.886.031   | 160.486.936      | 58.967.869   |
| 5. Ostali troškovi   | 125           | 85.227.670          | 27.997.491   | 120.606.591      | 31.895.575   |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)  | 126           | 148.621             | 148.621      | 210.423          | 129.639      |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 127           |                     |              |                  |              |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 128           | 148.621             | 148.621      | 210.423          | 129.639      |
| 7. Rezerviranja  | 129           | 519.465             | 519.465      | 967.886          | 527.486      |
| 8. Ostali poslovni rashodi   | 130           | 3.388.745           | 1.852.354    | 11.301.058       | 9.791.712    |
| <b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>  | <b>131</b>    | 8.225.608           | 5.629.645    | 22.103.942       | 12.625.959   |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s   | 132           | 197                 | 197          | 1.924.016        | 1.292.197    |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s  | 133           | 7.851.002           | 5.805.288    | 16.900.678       | 9.842.868    |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa  | 134           |                     |              |                  |              |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine   | 135           |                     |              | 2.344.007        | 1.326.669    |
| 5. Ostali financijski prihodi  | 136           | 374.409             | 24.160       | 935.241          | 164.225      |
| <b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>   | <b>137</b>    | 24.223.602          | 15.756.014   | 15.953.689       | 7.531.788    |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima   | 138           |                     |              | 720.101          | 720.101      |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim   | 139           | 21.404.132          | 13.058.241   | 13.507.162       | 5.690.411    |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine   | 140           | 2.477.965           | 2.477.965    | 1.398.336        | 958.353      |
| 4. Ostali financijski rashodi  | 141           | 341.505             | 219.808      | 328.091          | 162.924      |
| <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>    | 538.261.426         | 35.202.185   | 773.868.307      | 43.750.971   |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>   | <b>147</b>    | 539.371.102         | 153.779.525  | 718.627.554      | 181.629.054  |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>  | <b>148</b>    | -1.109.676          | -118.577.340 | 55.240.753       | -137.878.083 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147)  | 149           | 0                   | 0            | 55.240.753       | 0            |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)  | 150           | 1.109.676           | -118.577.340 | 0                | 137.878.083  |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>   | <b>151</b>    |                     |              |                  |              |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>   | <b>152</b>    | -1.109.676          | -118.577.340 | 55.240.753       | -137.878.083 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151)   | 153           | 0                   | 0            | 55.240.753       | 0            |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148)   | 154           | 1.109.676           | -118.577.340 | 0                | 137.878.083  |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>                                     |               |                     |              |                  |              |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>  |               |                     |              |                  |              |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 155           |                     |              |                  |              |
| 2. Pripisana manjinskom interesu   | 156           |                     |              |                  |              |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>                                   |               |                     |              |                  |              |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>  | <b>157</b>    | -1.109.676          | -118.577.340 | 55.240.753       | -137.878.083 |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>  | <b>158</b>    | 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           |                     |              |                  |              |
| <b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>  | <b>166</b>    |                     |              |                  |              |
| <b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>   | <b>167</b>    | 0                   | 0            | 0                | 0            |
| <b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>  | <b>168</b>    | -1.109.676          | -118.577.340 | 55.240.753       | -137.878.083 |
| <b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski 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 31.12.2012.

Obveznik:  Riviera Adria d.d.

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| 1  | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |               |                        |                     |
| 1. Dobit prije poreza  | 001           | -1.109.676             | 55.240.753          |
| 2. Amortizacija  | 002           | 113.233.958            | 160.486.936         |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 003           | 36.440.921             | 2.480.232           |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 004           |                        |                     |
| 5. Smanjenje zaliha  | 005           |                        |                     |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 006           |                        |                     |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>  | <b>007</b>    | <b>148.565.203</b>     | <b>218.207.921</b>  |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 008           |                        |                     |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 009           | 4.309.867              | 5.755.434           |
| 3. Povećanje zaliha  | 010           | 700.517                | 519.866             |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 011           | 5.760.098              | 7.142.230           |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b> | <b>012</b>    | <b>10.770.482</b>      | <b>13.417.530</b>   |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>013</b>    | <b>137.794.721</b>     | <b>204.790.391</b>  |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>014</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <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           |                        |                     |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>     | <b>020</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 021           | 462.310.801            | 78.864.221          |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 022           | 5.364.523              | 505.824             |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 023           |                        |                     |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>       | <b>024</b>    | <b>467.675.324</b>     | <b>79.370.045</b>   |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>                      | <b>025</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>                      | <b>026</b>    | <b>467.675.324</b>     | <b>79.370.045</b>   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                  |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027           | 334.760.000            |                     |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | 028           | 67.399.690             |                     |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 029           | 117.104.753            | 12.658.615          |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>         | <b>030</b>    | <b>519.264.443</b>     | <b>12.658.615</b>   |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 031           | 82.953.237             | 4.360.700           |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 032           |                        |                     |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | 033           |                        |                     |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | 034           |                        | 37.793.424          |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | 035           |                        | 63.143.661          |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>         | <b>036</b>    | <b>82.953.237</b>      | <b>105.297.785</b>  |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>                        | <b>037</b>    | <b>436.311.206</b>     | <b>0</b>            |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>                        | <b>038</b>    | <b>0</b>               | <b>92.639.170</b>   |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 - 014 + 025 - 026 + 037 - 038)             | 039           | 574.105.927            | 204.790.391         |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 - 013 + 026 - 025 + 038 - 037)             | 040           | 467.675.324            | 172.009.215         |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 041           | 52.167.316             | 158.552.597         |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 042           | 106.430.603            | 32.781.176          |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 043           |                        |                     |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 044           | 158.597.919            | 191.333.773         |

**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2012. do 31.12.2012.

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodna<br>godina  | Tekuća godina        |
|---|---------------|----------------------|----------------------|
| 1   | 2             | 3                    | 4                    |
| 1. Upisani kapital  | 001           | 1.065.463.400        | 1.065.463.400        |
| 2. Kapitalne rezerve  | 002           | 478.814.584          | 478.235.923          |
| 3. Rezerve iz dobiti  | 003           | 156.620.161          | 121.712.773          |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                             | 004           |                      | 0                    |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  | 005           | 1.791.863            | 55.240.753           |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                    | 006           |                      |                      |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                             | 007           |                      |                      |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju        | 008           | 1.055.498            | 262.263              |
| 9. Ostala revalorizacija  | 009           |                      |                      |
| <b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>                | <b>010</b>    | <b>1.703.745.606</b> | <b>1.720.915.112</b> |
| 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>    | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 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.





U Poreču, 14.02.2013.

Temeljem odredbi stavka 2. članka 407. i članka 410. Zakona o tržištu kapitala i odredbi točke 130. Pravila Zagrebačke burze d.d., Edi Černjul, predsjednik uprave i Marko Čižmek, član uprave, osobe zadužene i odgovorne za vođenje poslova društva, te Ljubica Grbac, direktorica sektora financija, računovodstva i administracije, osoba zadužena za financije i računovodstvo, sve kao osobe odgovorne za sastavljanje tromjesečnih i godišnjih izvještaja društva RIVIERA ADRIA d.d. iz Poreča, Stancija Kaligari 1, OIB 36201212847 ( dalje u tekstu: Društvo ), ovime daju slijedeću

## I Z J A V U

### I

Prema našem najboljem saznanju, privremena, nerevidirana, konsolidirana i nekonsolidirana financijska izvješća za 2012. sa uključenim tromjesečnim izvješćima za 4. tromjesečje 2012. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju.

### II

Prema našem najboljem saznanju, izvještaj posloводства Društva za period od 1. siječnja do 31. prosinca 2012. godine sa uključenim periodom od 1. listopada do 31. prosinca 2012. godine, sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi Društvo i društva uključena u konsolidaciju.

Edi Černjul  
Predsjednik Uprave

Marko Čižmek  
Član Uprave

Ljubica Grbac  
Direktor Sektora

RIVIERA ADRIA D.D.  
POREČ (4)