



HOTELI VODICE, VODICE

Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji
na dan 30. rujan 2020. godine



MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2020. DO 30.09.2020. GODINE

Opći podaci

Društvo Hoteli Vodice čini društvo:
- Hoteli Vodice d.d. („Društvo“); i

Temeljna djelatnost Društva je pružanje ugostiteljskih usluga i usluga smještaja u smještajnim kapacitetima Društva s cjelogodišnjim poslovanjem.

U promatranom razdoblju nije bilo promjene općih podataka o Društvu.
Temeljni kapital Društva iznosi 157.743.374,28 kn.

Na dan 30.09.2020. godine u radnom odnosu u Društvu se nalazilo 20 djelatnika.

Rezultati poslovanja Grupe

Društvo je u poslovnom razdoblju od 1.1.2020.-30.09.2020. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 1.823.572,00 kn, što je smanjenje od 89,18 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine, kada su iznosili 16.849.660,00 kn. Od ukupnih prihoda 1.818.927,00 kn se odnosi na poslovne prihode. Nakon rasta poslovnih prihoda kroz prva dva mjeseca, pad poslovnih prihoda nastupio je posljedicom izbijanja pandemije sredinom ožujka, što je rezultiralo smanjenjem prihoda razdoblja te volumena rezervacija.

Ukupni rashodi u promatranom razdoblju iznose 5.992.584,00 kn, što je smanjenje od 71,20% u odnosu na isti period prethodne godine, kada su iznosili 20.809.315,00 kn. Od ukupnih rashoda 5.989.368,00 kn se odnosi na poslovne rashode.

Društvo je u promatranom razdoblju ostvarilo gubitak u iznosu 4.169.012,00 kn.

Navedeni gubitak je uzrokovan pojavom pandemije koronavirusa (COVID-19), čijim je izbijanjem dovelo do velikog broja otkazivanja postojećih rezervacija te potencijalnih dolazaka gostiju i posjetitelja. Gubitak je uzrokovan i rastom ostalih poslovnih rashoda uslijed usklade s dobavljačima, evidentiranja troškova koji se odnose na prethodna razdoblja, vrijednosna usklađenja za potraživanja starija od 60 dana, rezerviranja sredstava po sudskim sporovima te je napravljena nova procjena svih nekretnina koje su vlasništvu Društva.

Uprava procjenjuje mogućnost otvaranja objekata u glavnoj sezoni. Informacije s tržišta pokazuju da postoji određena vjerojatnost otvaranja objekata, a čije će otvaranje ovisiti o kalkulaciji operativnih prihoda i troškova, te procjeni rizika o zatvaranju tržišta. Društvo i dalje ulaže napore u racionaliziranju troškova te je odgodilo planirana ulaganja u cilju očuvanja likvidnosti te zadržavanju radnih mjesta.



Izloženost i upravljanje rizicima

Društvo je izložena rizicima koji su uobičajeni za turističku djelatnost, a rezultat su kretanja na tržištu turističkih usluga.

Upravljanje rizikom kapitala

Društvo upravlja svojim kapitalom kako bi osigurala vremenski neograničen nastavak poslovanja, uz istovremenu realizaciju najvećeg mogućeg povrata za interesne strane kroz optimiranje stanja između dužničkog i vlasničkog kapitala.

Valutni rizik

Društvo većinu prihoda ostvaruje na međunarodnom tržištu te je po tom pitanju izložena rizicima promjene valutnih tečajeva, najvećim dijelom tečajem eura. Društvo upravlja rizikom pribavljajući izvore financiranja denominirane u istoj valuti te držeći sredstva na deviznim žiro računima.

Kreditni rizik

Kreditni rizik predstavlja rizik u kojem jedna strana u financijskom ugovoru neće izvršiti obvezu djelomično ili u cijelosti. Društvo nema financijske imovine koja je podložna značajnijim promjenama vrijednosti, te posluje s renomiranim agencijama s kojima nije imao poteškoća u naplate potraživanja.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je prisutan u Društvu s obzirom na sezonski karakter poslovanja, budući da Društvo većinu prihoda ostvaruje u ljetnim mjesecima. Provedenom predstečajnom nagodbom, Matica je ugovorila novu dinamiku otplate preostalih nepodmirenih obveza čime je zadržana nesmetana isporuka dobara i usluga od strane dobavljača. Transakcijski račun je tijekom 2019. godine bio u nekoliko navrata u kratkotrajnoj blokadi. Dugoročni kredit za refinanciranje odobren Matici od Jadranske banke d.d. Šibenik odobren je po Ugovoru od 27.07.2010. godine na deset godina u iznosu 31.000.000,00 kuna uz valutnu klauzulu (4.281.060 EUR). Otplata kredita je mjesečna, a prva rata dospijeva 31.08.2012. godine. Godišnja kamatna stopa je 6,5 % godišnje, promjenjiva i obračunava se mjesečno. Za osiguranje naplate kredita Matica je dala hipoteku nad nekretninama. U srpnju 2014. godine sklopljena je predstečajna nagodba u kojoj vjerovnik Jadranska banka d.d. Šibenik ne sudjeluje u postupku predstečajne nagodbe jer se nije odrekao odvojenog namirenja, a čija potraživanja iznose 35.541.740,95 od čega na kamate i naknade otpada 3.303.118,95 kuna, a na glavnici 32.238.622 kune. Dodatno, Matica je pokrenula sudski spor protiv Jadranske Banke d.d. Šibenik 03.02.2015. godine za naknadu štete oduzimanja imovine i inventara za iznos od 24.327.217,33 kune zajedno sa zateznom kamatom koja teče od dana tužbe do dana isplate. Osim gore navedenog spora, Društvo je poslalo i tužbeni zahtjev za utvrđivanje prava prvokupa dvije dependanse koje je Jadranska Banka d.d. Šibenik prodala trećoj osobi. Uz to, Društvo vodi i spor sa Jadranskom bankom za naknadu sudskih troškova u jedinstvenom iznosu od 625.000,00 kuna.

Isto tako, Matica vodi dva radna sudska spora od 2015. godine, koji su neizvjesnog karaktera.



Među izvještaj rukovodstva za treći kvartal 2020. godine sastavljen je u skladu sa zahtjevima Zakona o tržištu kapitala, uz primjenu zakonskih propisa i Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja. Priloženi financijski izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani. Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava i sposobnost podmirenja svih obveza.

Slijedom pojave pandemije koronavirusa (COVID-19), koja ima negativan utjecaj na Društvo te na cjelokupnu ekonomiju, Društvo se od pojave pandemije suočava s poteškoćama u poslovanju koje su prvenstveno imale učinak na operativno poslovanje zbog pojačanog otkazivanja postojećih rezervacija.

Okolnost izbijanja koronavirusa negativno je utjecala na način neometanog odvijanja tekućeg poslovanja, no uprava društva ulaže maksimalan napor rukovođenja da se u razumnom roku, i za vrijeme izvanrednih okolnosti, reguliraju odnosi sa predmetnim vjerovnicima i podmire navedene obveze.

Društvo prati razvoj događanja vezanog uz pandemiju COVID-19 (koronavirusa) te njegov utjecaj na trendove u turističkoj industriji, koji su trenutno u negativni

Hoteli Vodice d.d. **"Hoteli Vodice"**
d.d. Vodice

Roberta Rudan Buršić, predsjednik uprave

U Vodicama, 30. rujan 2020. godine



IZJAVA OSOBA U IZAVATELJU ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH KONSOLIDIRANIH IZVJEŠTAJA

Sukladno članku 468. stavku 2. točki 3. Zakona o tržištu kapitala (NN 64/2018) Uprava društva izjavljuje, da prema našem najboljem saznanju:

- 1) skraćeni set tromjesečnih financijskih izvještaja, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja i gubitka društva Hoteli Vodice d.d.; i
- 2) među izvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja društva Hoteli Vodice d.d., uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je izložen.

Roberta Rudan Buršić, predsjednik uprave

U Vodicama, 30. rujan 2020. godine



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: do

Godina:

Kvartal:

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): Oznaka matične države članice:

Matični broj subjekta (MBS):

Osobni identifikacijski broj (OIB): LEI:

Šifra ustanove:

Tvrtka izdavateljca: **HOTELI VODICE D.D.**

Poštanski broj i mjesto:

Ulica i kućni broj:

Adresa e-pošte:

Internet adresa:

Broj zaposlenih (krajem):

Konsolidirani izvještaj: (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PUNTA INTERNATIONAL D.O.O.

GRGURA NINSKOG 1, VODICE 4849922

Njegovodstvenik: (Da/Ne) (tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo: (tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: (ime i prezime)



BILANCA stanje na dan 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: HOTELI VODICE D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	75.566.437	73.210.686
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	75.546.437	73.190.686
1. Zemljište	011	17.079.920	17.079.920
2. Građevinski objekti	012	56.390.381	54.324.981
3. Postrojenja i oprema	013	1.657.659	1.388.451
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	246.595	225.452
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	171.882	171.882
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	20.000	20.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	20.000	20.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.160.464	1.459.509



I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	118.669	55.764
1. Sirovine i materijal	039	114.052	51.147
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	
3. Gotovi proizvodi	041	0	
4. Trgovačka roba	042	4.617	4.617
5. Predujmovi za zalihe	043	0	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	261.951	667.263
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	
3. Potraživanja od kupaca	049	35.742	606.991
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	39.000	7.500
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	179.671	50.416
6. Ostala potraživanja	052	7.538	2.356
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	559.055	559.056
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	559.055	559.056
9. Ostala financijska imovina	062	0	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	220.789	177.426
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	76.726.901	74.670.195
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	9.631.387	5.462.374
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	157.743.374	157.743.374
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	-11.164	-11.164
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-11.164	-11.164
4. Statutarne rezerve	074	0	
5. Ostale rezerve	075	0	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	10.351.402	10.351.402
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-129.026.570	-158.452.226



1. Zadržana dobit	082	0	
2. Preneseni gubitak	083	129.026.570	158.452.226
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-29.425.655	-4.169.012
1. Dobit poslovne godine	085	0	
2. Gubitak poslovne godine	086	29.425.655	4.169.012
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	3.111.684	3.111.684
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	3.111.684	3.111.684
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	3.980.607	2.666.696
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	
7. Obveze za predujmove	102	0	
8. Obveze prema dobavljačima	103	1.159.566	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	
10. Ostale dugoročne obveze	105	548.782	394.437
11. Odgođena porezna obveza	106	2.272.259	2.272.259
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	60.003.223	63.429.441
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	19.565.489	21.048.489
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	36.598.295	36.598.296
7. Obveze za predujmove	114	368.704	323.892
8. Obveze prema dobavljačima	115	2.961.420	4.972.703
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	
10. Obveze prema zaposlenicima	117	220.079	84.093
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	250.639	363.371
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	
14. Ostale kratkoročne obveze	121	38.597	38.597
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	76.726.901	74.670.195
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0



RAČUN DOBITI I GUBITKA u razdoblju 01.01.2020. do 30.09.2020.

Obveznik: **HOTELI VODICE D.D.**

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	16.832.059	11.395.348	1.818.927	1.161.591
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	4.010.787	2.018.936	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	11.735.901	8.446.755	683.704	409.413
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	1.360	0	0	
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.084.011	929.657	1.135.223	752.178
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	20.380.357	10.465.769	5.989.368	2.008.779
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	6.394.947	2.876.341	1.770.702	744.978
a) Troškovi sirovina i materijala	134	4.255.308	1.854.054	246.469	84.872
b) Troškovi prodane robe	135	342	135	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	2.139.297	1.022.152	1.524.233	660.106
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	7.148.116	2.380.750	953.176	327.592
a) Neto plaće i nadnice	138	4.433.166	1.494.071	654.603	226.266
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	1.751.448	567.344	184.347	64.438
c) Doprinosi na plaće	140	963.502	319.335	114.226	36.888
4. Amortizacija	141	1.056.248	360.209	2.676.370	891.530
5. Ostali troškovi	142	2.420.785	1.579.249	240.774	31.280
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	397.972	364.797	-5.984	-5.984
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	397.972	364.797	-5.984	-5.984
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	2.962.289	2.904.423	354.330	19.383
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	17.601	12.877	4.645	438
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	157	0	0	0	0



poduzetnicima unutar grupe					
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	0	0	3.860	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	17.601	12.877	785	438
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	428.958	377.975	3.216	1.908
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	385.782	359.485	530	17
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	43.176	18.490	2.686	1.891
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	16.849.680	11.408.225	1.823.572	1.162.029
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	20.809.315	10.843.744	5.992.584	2.010.687
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-3.959.655	564.481	-4.169.012	-848.658
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	564.481	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-3.959.655	0	-4.169.012	-848.658
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-3.959.655	564.481	-4.169.012	-848.658
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	564.481	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-3.959.655	0	-4.169.012	-848.658
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG	189	0	0	0	0



POSLOVANJA					
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	-3.959.655	564.481	-4.169.012	-848.658
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-3.959.655	564.481	-4.169.012	-848.658
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-3.959.655	564.481	-4.169.012	-848.658
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-3.959.655	564.481	-4.169.012	-848.658
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0



IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda u razdoblju 01.01.2020. do 30.09.2020.

u kunama

Obveznik: HOTELI VODICE D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-3.959.655	-4.169.012
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.143.972	2.376.370
a) Amortizacija	003	1.056.248	2.676.370
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	701.942	-300.000
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	
e) Rashodi od kamata	007	385.782	
f) Rezerviranja	008	0	
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-1.815.683	-1.792.642
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-12.806.589	-136.260
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-9.789.801	1.943.217
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2.320.088	-405.312
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	44.112	62.905
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-740.812	-1.737.070
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-14.622.272	-1.928.902
4. Novčani izdaci za kamate	018	-385.782	-529
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-15.008.054	-1.929.431
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	10.000
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	
3. Novčani primici od kamata	023	0	3.860
4. Novčani primici od dividendi	024	0	
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	48.574	31.500
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	48.574	45.360
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-124.411	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i	030	0	0



štednih uloga za razdoblje			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-124.411	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-75.837	45.360
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	16.881.501	1.485.856
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	16.881.501	1.485.856
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-66.636	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-66.636	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	16.814.865	1.485.856
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	1.730.974	-398.215
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	200.812	220.789
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	1.931.786	-177.426

**BILJEŠKE UZ NEKONSOLIDIRANE TROMJESEČNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA PERIOD KOJI JE ZAVRŠIO 30. RUJNA 2020. GODINE**

Objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u konsolidiranom izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za godišnje razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu je dano u sklopu Među izvještaja rukovodstva za razdoblje od 1.1.2020.-30.09.2020. godine.

Prilikom sastavljanja nekonsolidiranih financijskih izvještaja za polugodišnje razdoblje primjenjivane su iste računovodstvene politike kao i u posljednjim godišnjim nekonsolidiranim financijskim izvještajima.

Ove politike su dosljedno primjenjivane na sva prikazana razdoblja, osim ako nije drugačije navedeno. U 2019. godini ažurirane su računovodstvene politike i procedure u skladu sa zahtjevima *MSFI 16: Najmovi*.

Nekonsolidirani financijski izvještaji su sastavljeni uz primjenu *MRS 34: Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine*.

Nekonsolidirani financijski izvještaji sastavljeni su na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije.
