

HOTELI PODGORA d.d. PODGORA

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

Za razdoblje I-III 2014.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014.

do

31.03.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03324842

Matični broj subjekta (MBS): 060008652

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 90637704245Tvrtka izdavalca: **HOTELI PODGORA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 21327

PODGORA

Ulica i kućni broj: MRKUŠIĆA DVORI 2

Adresa e-pošte: damirhoteli-podgora@net.hrInternet adresa: www.hoteli-podgora.com

Šifra i naziv općine/grada: 339 | PODGORA

Šifra i naziv županije: 17 | SPLITSKO-DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 73

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **DAMIR MAREVIĆ**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021 601 760 098 422 662

Telefaks: 021-625-311

Adresa e-pošte: damirmarevic@net.hrPrezime i ime: **Radonić Zoran**

(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 izdavalca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

Obveznik: HOTELI PODGORA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	4	4
		31.03.2013.	31.03.2014.
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	235.702.578	231.573.465
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	7.014.100	7.168.711
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	7.014.100	7.168.711
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	228.575.878	224.293.154
1. Zemljište	011	29.952.232	29.952.232
2. Građevinski objekti	012	196.003.815	192.315.107
3. Postrojenja i oprema	013	2.619.831	2.025.815
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	112.600	112.600
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	112.600	112.600
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna finansijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		
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	5.154.948	5.296.364
I. ZALIHE (036 do 042)	035	943.081	787.881
1. Sirovine i materijal	036	943.081	787.881
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	4.062.317	3.873.283
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	3.941.563	3.785.579
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	25.720	21.449
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	95.034	66.255
6. Ostala potraživanja	049		
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
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 finansijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	149.550	635.200
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	4.822.545	3.952.234
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	245.680.071	240.822.063
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-13.729.498	-26.662.865
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	135.512.500	135.512.500
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	8.285.100	8.285.100
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	8.285.100	8.285.100
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	134.035.452	131.056.886
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-286.955.844	-296.983.177
1. Zadržana dobit	073	14.892.828	17.871.393
2. Preneseni gubitak	074	301.848.672	314.854.570
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-4.609.689	-4.534.174
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	4.609.689	4.534.174
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		
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	200.802.573	208.705.858
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
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	200.802.573	208.705.858
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	54.225.847	52.186.050
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	525.704	525.703
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	1.804.870	1.577.948
5. Obveze prema dobavljačima	098	6.967.402	4.913.871
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	934.564	1.183.693
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	43.657.386	43.984.835
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	335.921	
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	4.381.149	6.593.020
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	245.680.071	240.822.063
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 01.01.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: **HOTELI PODGORA DD**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
		01.01.-31.03.13.	01.01.-31.03.13.	01.01.-31.03.14.	01.01.-31.03.14.
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	259.420	259.420	241.654	241.654
1. Prihodi od prodaje	112	251.420	251.420	241.654	241.654
2. Ostali poslovni prihodi	113	8.000	8.000		
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	4.832.102	4.832.102	4.754.985	4.754.985
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	509.173	509.173	574.497	574.497
a) Troškovi sirovina i materijala	117	509.173	509.173	574.497	574.497
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119				
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.896.696	1.896.696	1.704.063	1.704.063
a) Neto plaće i nadnice	121	1.180.124	1.180.124	1.060.132	1.060.132
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	463.742	463.742	416.525	416.525
c) Doprinosi na plaće	123	252.830	252.830	227.406	227.406
4. Amortizacija	124	1.404.545	1.404.545	1.374.569	1.374.569
5. Ostali troškovi	125	868.019	868.019	1.101.856	1.101.856
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126				
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	153.669	153.669		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	0	7.091	7.091
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133			7.091	7.091
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	37.007	37.007	27.934	27.934
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	37.007	37.007	27.934	27.934
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
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	259.420	259.420	248.745	248.745
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	4.869.109	4.869.109	4.782.919	4.782.919
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-4.609.689	-4.609.689	-4.534.174	-4.534.174
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149				
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	4.609.689	4.609.689	4.534.174	4.534.174
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-4.609.689	-4.609.689	-4.534.174	-4.534.174
1. Dobit razdoblja (149-151)	153				
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	4.609.689	4.609.689	4.534.174	4.534.174
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	-4.609.689	-4.609.689	-4.534.174	-4.534.174
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 nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-4.609.689	-4.609.689	-4.534.174	-4.534.174
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju od 01.01.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: HOTELI PODGORA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
		01.01.- 31.12.2012.	01.01.- 31.12.2013.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-4.609.689	-4.534.174
2. Amortizacija	002	1.404.545	1.374.569
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.839.944	2.154.232
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	1.854.647	1.465.340
5. Smanjenje zaliha	005	170.392	155.200
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		351.200
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	662.822	966.367
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	184.563	132.561
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012		
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	478.259	833.806
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	276.892	348.156
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	276.892	348.156
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	276.892	348.156
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	101.675	
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	101.675	
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	101.675	
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	99.692	485.650

Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	49.858	149.550
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	478.259	833.806
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	378.567	348.156
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	149.550	635.200

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2014** do **31.03.2014**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
		31.12.2013.	31.03.2014.
1. Upisani kapital	001	135.512.500	135.512.500
2. Kapitalne rezerve	002	8.285.100	8.285.100
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-283.977.279	-296.983.177
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-13.005.999	-4.534.174
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	131.056.886	131.056.886
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	22.128.792	26.662.865
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		

Bilješke uz financijski izvještaj na dan 31.03.2014.

1. Podjela dionica

U izvještajnom razdoblju nije bilo podjele dionica

2. Promjena vlasničke strukture

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjene vlasničke strukture

3. Pripajanja i spajanja

Nije bilo pripajanja i spajanja

4. Rezultati poslovanja

U 1 Q 2014. društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 4.534.174 kune.

5. Prihodi po djelatnostima/ segmentima

Prihodi su ostali na nivou prošle godine.

6. Opis proizvoda i usluga

Nije bilo promjena.

7. Operativni i ostali troškovi

Operativni i ostali troškovi su smanjeni za 2%.

8. Dobit ili gubitak

Ostvaren je gubitak u iznosu od 4.534.174 kune.

9. Likvidnost

Nije bilo problema sa likvidnošću.

10. Promjene računovodstvenih politika

Nije bilo promjena računovodstvenih politika

11. Pravna pitanja

Društvo sudjeluje kao tužitelj u nekoliko sudskih sporova vezanih za naplatu potraživanja od kupaca.