

**MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE ZA RAZDOBLJE  
01.01.2017. - 30.09.2017.**



## MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017. DO 30.09.2017. GODINE

Društvo Hoteli Vodice d.d. u ovom razdoblju obilježilo je dobar rezultat. Društvo je ostvarilo 59.630 noćenja što je značajan porast u broju noćenja u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je ostvareno 48.593 noćenja.

Prihodi od prodaje u navedenom razdoblju iznose 16.464.882 kuna, što je povećanje od 11,14 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 14.815.541 kunu. Ukupni poslovni prihodi iznose 17.008.194 kune, što je povećanje od 11,51% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Poslovni rashodi su veći za 12,44% u odnosu na isto razdoblje u 2016. godini te iznose 15.912.170 kuna. Materijalni troškovi su veći za 14,61%, troškovi osoblja su veći za 4,90% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine.

U navedenom razdoblju ostvarena je dobit u iznosu od 1.018.780,01 kunu.

Društvo je nastavilo trend financijske konsolidacije i podizanja opće kvalitete.

Društvo je dana 21.07.2017. godine steklo 124 vlastite dionice oznake HVDC-R-A, što predstavlja 0,0095% temeljnog kapitala Društva.

Zaključno s ovim stjecanjem Hoteli Vodice d.d. drže 124 vlastite dionice, što ukupno predstavlja 0,0095% temeljnog kapitala.

Dana 19.09.2017. godine Društvo je osnovalo tvrtku KAMEN ECCO d.o.o. za ekologiju i zaštitu okoliša, kojoj je dana 05.10.2017. godine promijenjen naziv u MOON STONE INTERNATIONAL ECOLOGIC d.o.o. za ekologiju i zaštitu okoliša.

Položen je temeljni kapital društva u iznosu od 20.000,00 kuna.

Novoosnovano društvo nije imalo nikakvih poslovnih aktivnosti.

U Vodicama, 31.listopada 2017. godine

Hoteli VODICE  
d.d., Vodice

Hoteli Vodice d.d.

Damir Varošaneć, direktor

Temeljem odredbe članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala ( NN 88/08, 146/08,74/09, 54/13, 159/13 ) i pravila Zagrebačke burze toč.127 i 130, Uprava društva daje

### IZJAVU O ODGOVORNOSTI

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) , Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i Zakonom o računovodstvu.

Financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja 2017. do 30. rujna 2017. godine daju cjelovit i i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka/dobitaka , financijskog položaja i poslovanja Društva.

Damir Varošaneć, direktor

*Hoteli* VODICE   
d.d., Vodice



**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2017.

Obveznik: <b>HOTELI VODICE d.d.</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
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>	263.634.790	262.328.811
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	0	
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
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>	263.573.913	262.308.811
1. Zemljište	011	40.824.742	40.824.742
2. Građevinski objekti	012	220.958.360	220.068.962
3. Postrojenja i oprema	013	333.453	312.129
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	985.475	631.095
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	300.000	300.000
8. Ostala materijalna imovina	018	171.883	171.883
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	60.877	20.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	60.877	
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	3.769.824	5.568.931
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	175.730	560.247
1. Sirovine i materijal	036	168.879	548.147
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	6.851	12.100
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>	2.198.448	4.276.379
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	1.132.527	3.073.152
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	252.792	307.292
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	38.709	29.649
6. Ostala potraživanja	049	774.423	866.286
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	752.410	315.228
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	752.410	315.228
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	643.236	417.077
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	267.404.614	267.897.742
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	174.382.978	179.022.424
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	157.743.375	157.743.375
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	0	0
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>		
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	144.982.832	148.603.498
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-127.691.646	-128.343.229
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	0	
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	127.691.646	128.343.229
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-651.583	1.018.780
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		1.018.780
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	651.583	
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	44.930.982	39.353.697
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	217.327	108.698
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	7.499.537	5.817.086
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	959.557	805.182
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	36.254.561	32.622.731
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	48.090.654	49.521.621
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	447.334	284.856
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	37.119.880	37.106.201
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	831.885	385.879
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	6.492.348	9.080.327
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	789.920	447.334
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	2.330.242	2.137.979
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	79.045	79.045
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	267.404.614	267.897.742
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: **HOTELI VODICE d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	15.253.789	11.739.307	17.008.194	11.169.129
1. Prihodi od prodaje	112	14.815.541	11.460.512	16.464.882	10.931.171
2. Ostali poslovni prihodi	113	438.248	278.795	543.312	237.958
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	14.151.808	6.552.241	15.912.170	6.389.514
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	6.000.690	3.293.275	6.236.497	2.943.724
a) Troškovi sirovina i materijala	117	3.253.317	1.911.568	3.728.603	1.656.871
b) Troškovi prodane robe	118	14.048	11.936	8.927	6.876
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.733.325	1.369.771	2.498.967	1.279.977
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.952.397	2.351.484	6.244.071	2.308.369
a) Neto plaće i nadnice	121	3.474.709	1.394.949	3.733.458	1.415.296
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.629.082	622.281	1.634.658	569.511
c) Doprinosi na plaće	123	848.606	334.254	875.955	323.562
4. Amortizacija	124	1.110.845	371.868	1.077.036	358.818
5. Ostali troškovi	125	931.542	450.318	1.131.871	508.181
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	115.709	73.335	317.454	97.217
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	115.709	73.335	317.454	97.217
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	40.625	11.961	905.241	173.205
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	51.641	51.320	68.168	46.860
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	51.641	51.320	68.168	46.860
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	161.329	45.677	145.412	45.004
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	161.329	45.677	145.412	45.004
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	15.305.430	11.790.628	17.076.362	11.215.989
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	14.313.137	6.597.918	16.057.582	6.434.518
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	992.293	5.192.710	1.018.780	4.781.471
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	992.293	5.192.710	1.018.780	4.781.471
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	992.293	5.192.710	1.018.780	4.781.471
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	992.293	5.192.710	1.018.780	4.781.471
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
<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>	992.293	5.192.710	1.018.780	4.781.471
<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>	992.293	5.192.710	1.018.780	4.781.471
<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 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: <u>HOTELI VODICE d.d.</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	992.293	1.018.780
2. Amortizacija	002	1.110.845	1.077.036
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.681.881	1.430.967
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>	4.785.019	3.526.783
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	2.190.568	2.077.931
3. Povećanje zaliha	010	96.522	384.517
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	2.287.090	2.462.448
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	2.497.929	1.064.335
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		188.066
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		40.877
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		437.182
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	0	666.125
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	34.682	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	34.682	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	0	666.125
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	34.682	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	80.136	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	80.136	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	2.001.316	1.945.455
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		11.164
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	2.001.316	1.956.619
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	1.921.180	1.956.619
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	542.067	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	0	226.159
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>041</b>	59.308	643.236
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>042</b>	542.067	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>		226.159
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	601.375	417.077

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2017. do 30.09.2017.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	157.743.375	157.743.375
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-127.691.646	-128.343.229
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-651.583	1.018.780
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	144.982.832	148.603.498
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>174.382.978</b>	<b>179.022.424</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>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>		
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance