

GRUPA HOTELI VODICE, VODICE

Tromjesečni nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji
na dan 30. rujna 2019. godine



SADRŽAJ	Stranica
MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2019. DO 30.9.2019. GODINE	1
IZJAVA OSOBA U IZDAVATELJU ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH KONSOLIDIRANIH IZVJEŠTAJA	3
TROMJESEČNI NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI NA DAN 30. RUJNA 2019. GODINE	4



MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2019. DO 30.9.2019. GODINE

Opći podaci

Grupu Hoteli Vodice čine društva:

- Hoteli Vodice d.d. („Matica“); i
- Punta International d.o.o. („Ovisno društvo“)

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

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

Na dan 30.9.2019. godine u radnom odnosu u Grupi se nalazilo 80 djelatnika.

Rezultati poslovanja Grupe

Grupa je u poslovnom razdoblju od 1.1.2019.-30.9.2019. godine ostvarila ukupne prihode u iznosu od 17.116.078 kn, što je povećanje od 2,47% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, kada su iznosili 16.703.421 kn. Od ukupnih prihoda 17.097.621 kn se odnosi na poslovne prihode.

Ukupni rashodi u promatranom razdoblju iznose 20.921.634 kn, što je povećanje od 33,24% u odnosu na isti period prethodne godine, kada su iznosili 15.702.283 kn. Od ukupnih rashoda 20.471.848 kn se odnosi na poslovne rashode.

Grupa je u promatranom razdoblju ostvarila gubitak u iznosu 3.805.556 kn.

Navedeni gubitak je najvećim dijelom uzrokovan rastom ostalih poslovnih rashoda uslijed usklade s dobavljačima i evidentiranja troškova koji se odnose na prethodna razdoblja.

Grupa je uspjela reducirati materijalne troškove za 8,5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine unatoč povećanju prihoda, dok je porast troškova osoblja od 6,54% odraz korekcije plaća uslijed kretanja na tržištu rada te povećanog sezonskog zapošljavanja.

Ukupna imovina je na dan 30. rujna 2019. godine iznosila 268.721.566 kn te je povećana u odnosu na kraj prethodne godine za 1% kada je iznosila 266.201.587 kn.

Ukupne obveze su iznosile 97.177.091 kn, te su zabilježile porast od 6,96% u odnosu na kraj prethodne godine kada su iznosile 90.851.556 kn. Porast obveza je najvećim dijelom uzrokovan rastom kratkoročnih posudbi.

Grupa i dalje ulaže napore u racionaliziranju troškova te poduzima ulaganja u svrhu podizanja kvalitete smještaja i popratnih usluga.



Izloženost i upravljanje rizicima

Društvo Hoteli Vodice d.d. je izloženo rizicima koji su uobičajeni za turističku djelatnost, a rezultat su kretanja na tržištu turističkih usluga.

Upravljanje rizikom kapitala

Društvo upravlja svojim kapitalom kako bi osiguralo 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 izloženo 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, Društvo je ugovorilo novu dinamiku otplate preostalih nepodmirenih obveza čime je zadržana nesmetana isporuka dobara i usluga od strane dobavljača. Transakcijski račun je tijekom 2018. godine bio u nekoliko navrata u kratkotrajnoj blokadi. Dugoročni kredit za refinanciranje odobren Društvu 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 i prva rata dospijeva 31.08.2012. godine. Godišnja kamatna stopa je 6,5 % godišnje, promjenjiva i obračunava se mjesečno. Za osiguranje naplate kredita Društvo je dalo 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, Društvo je pokrenulo 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 depadanse koje je Jadranska Banka d.d. Šibenik prodala trećoj osobi.

Međuzvještaj rukovodstva za III. tromjesečje 2019. 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.

Hoteli Vodice d.d.
Roberta Rudan, član uprave, direktor

U Vodicama, 31. listopada 2019. godine

Marija Kević, član uprave, direktor

"Hoteli Vodice"
d.d. Vodice

**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 društva Punta International d.o.o. uključenog u konsolidaciju kao cjeline; i
- 2) međuzvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja društva Hoteli Vodice d.d. i društva Punta International d.o.o. uključenog u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi.

Roberta Rudan
član uprave, direktor



Marija Kević
član uprave, direktor



"Hoteli Vodice"
d.d. Vodice

U Vodicama, 31. listopada 2019.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	01/01/2019	do	30/09/2019
Godina:	2019		
Kvartal:	3		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	02077507	Oznaka matične države članice:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	100006793		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	94858559872	LEI:	74780000L0IH3TV5WU09
Sifra ustanove:	4409		

Tvrka izdavateljca: HOTELI VODICE D.D.

Poštanski broj i mjesto: 22211 VODICE

Ulica i kućni broj: GRGURA NINSKOG 1

Adresa e-pošte: financije@hotelivodice.hr

Internet adresa: www.hotelivodice.hr

Broj zaposlenih (krajem): 80

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

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

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PUNTA INTERNATIONAL D.O.O. GRGURA NINSKOG 1, VODICE 4849922

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Matija Svirčić

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: +38522451465

Adresa e-pošte: financije@hotelivodice.hr

Revizorsko društvo: Šibenski revicon d.o.o.

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: Radovan Lucić

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.9.2019

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	262.021.974	260.388.195
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	262.021.974	260.388.195
1. Zemljište	011	40.824.742	40.824.742
2. Građevinski objekti	012	219.497.422	218.604.598
3. Postrojenja i oprema	013	602.226	392.354
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	625.702	94.619
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	300.000	300.000
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	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
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	4.179.613	8.333.371
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	178.170	134.058

1. Sirovine i materijal	039	172.369	128.904
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	5.801	5.154
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3.298.729	5.306.748
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.957.844	4.404.530
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	315.846	445.623
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	37.617	244.334
6. Ostala potraživanja	052	987.422	212.261
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	501.032	952.465
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	501.032	952.465
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	063	201.682	1.940.100
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	266.201.587	268.721.566
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

BILANCA
stanje na dan 30.9.2019

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
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	175.350.031	171.544.475
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	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-11.164	-11.164
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	147.376.593	147.376.593
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	-127.328.090	-129.758.772
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	127.328.090	129.758.772
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-2.430.682	-3.805.556
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	2.430.682	3.805.556
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	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	36.223.287	34.514.839
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	66.636	0

7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	3.295.548	1.601.396
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	547.890	600.230
11. Odgođena porezna obveza	106	32.313.213	32.313.213
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	54.628.269	61.761.252
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	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	836.635	18.303.496
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	36.470.827	36.480.327
7. Obveze za predujmove	114	1.329.346	764.535
8. Obveze prema dobavljačima	115	11.422.035	3.928.744
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.072.850	845.976
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	3.457.779	1.304.205
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	38.797	133.969
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	901.000
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	266.201.587	268.721.566
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2019 do 30.9.2019

u kunama

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

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	16.664.056	11.064.077	17.097.621	11.521.542
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	16.293.427	10.903.160	16.013.610	10.591.885
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	370.629	160.917	1.084.011	929.657
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	15.520.277	7.283.926	20.471.848	10.511.084
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	7.055.413	4.120.692	6.455.708	2.898.612
a) Troškovi sirovina i materijala	134	4.413.086	2.865.678	4.278.845	1.855.892
b) Troškovi prodane robe	135	4.073	3.688	342	135
c) Ostali vanjski troškovi	136	2.638.254	1.251.326	2.176.521	1.042.585
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	6.709.262	2.544.446	7.148.116	2.380.750
a) Neto plaće i nadnice	138	4.089.104	1.573.519	4.433.166	1.494.071
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	1.672.391	617.520	1.751.448	567.344
c) Doprinosi na plaće	140	947.767	353.407	963.502	319.335
4. Amortizacija	141	0	0	1.056.248	360.209
5. Ostali troškovi	142	1.318.943	477.630	2.450.034	1.602.093
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	114.664	110.186	397.972	364.797
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	114.664	110.186	397.972	364.797
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	321.995	30.972	2.963.770	2.904.623
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	39.365	34.151	18.457	13.539
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 poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
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	1.797	1.785	0	0

8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	37.568	32.366	18.457	13.539
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	182.006	90.032	449.786	381.609
1. Rashodi s osnovne 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 osnovne kamata i slični rashodi	168	108.112	61.970	385.908	359.612
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	73.894	28.062	63.878	21.997
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	16.703.421	11.098.228	17.116.078	11.535.081
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	15.702.283	7.373.958	20.921.634	10.892.693
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	1.001.138	3.724.270	-3.805.556	642.388
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	1.001.138	3.724.270	0	642.388
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	-3.805.556	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	1.001.138	3.724.270	-3.805.556	642.388
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	1.001.138	3.724.270	0	642.388
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	-3.805.556	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188				
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194				
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	1.001.138	3.724.270	-3.805.556	642.388
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	1.001.138	3.724.270	-3.805.556	642.388
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	1.001.138	3.724.270	-3.805.556	642.388
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	1.001.138	3.724.270	-3.805.556	642.388
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	1.001.138	3.724.270	-3.805.556	642.388
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	1.001.138	3.724.270	-3.805.556	642.388
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2019. do 30.9.2019.**

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	1.001.138	-3.805.556
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	220.979	2.144.099
a) Amortizacija	003	0	1.056.248
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	114.664	701.942
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.797	0
e) Rashodi od kamata	007	108.112	385.909
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	1.222.117	-1.661.457
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-585.348	-13.048.099
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	3.242.635	-10.343.379
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-2.049.581	-2.008.019
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	1.760	44.112
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-1.780.162	-740.813
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	636.769	-14.709.556
4. Novčani izdaci za kamate	018	-108.112	-385.908
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	528.657	-15.095.464
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	20.000	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	20.000	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-801.060	-124.411
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-341.193	-451.433
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	-1.142.253	-575.844
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-1.122.253	-575.844
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	720.347	17.476.362
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	720.347	17.476.362
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-24.093	-66.636
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	-24.093	-66.636
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	696.254	17.409.726
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	102.658	1.738.418
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	369.182	201.682
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	471.840	1.940.100

za razdoblje od 01/01/2019 do 30/09/2019

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13 (3 do 6 - 7 + 8 do 12)	14	15 (13+14)
Prethodno razdoblje																
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01		157.743.374				11.164				147.995.627	-127.822.134	-124.990	177.780.713		177.780.713
2. Promjene računovodstvenih politika	02													0		0
3. Ispravak pogreški	03													0		0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04		157.743.374	0	0	0	11.164	0	0	147.995.627	-127.822.134	-124.990	177.780.713	0	177.780.713	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.430.682	-2.430.682	-2.430.682	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07		0	0	0	0	0	0	0	-619.034	619.034	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici	12		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Tekuće razdoblje															
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	157.743.374	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175.350.031
2. Promjene računovodstvenih politika	28													0	
3. Ispravak pogreški	29													0	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	157.743.374	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175.350.031	175.350.031
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.805.556	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovna definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevasničke promjene kapitala	39													0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstajne nagodbe)	41													0	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42													0	

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE TROMJESEČNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA PERIOD KOJI JE ZAVRŠIO 30. RUJNA 2019. GODINE**

Objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u konsolidiranom izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu je dano u sklopu Međuzvještaja rukovodstva za razdoblje od 1.1.2019.-30.9.2019. godine.

Prilikom sastavljanja konsolidiranih financijskih izvještaja za tromjesečno razdoblje primjenjivane su iste računovodstvene politike kao i u posljednjim godišnjim konsolidiranim 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*.

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

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