

**HOTELI VODICE d.d., VODICE**

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



**SADRŽAJ**

**Stranica**

<b>MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2019. DO 30.9.2019. GODINE</b>	<b>1</b>
<b>IZJAVA OSOBA U IZDAVATELJU ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH NEKONSOLIDIRANIH IZVJEŠTAJA</b>	<b>3</b>
<b>TROMJESEČNI NEREVIDIRANI NEKONSOLIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI NA DAN 30. RUJNA 2019. GODINE</b>	<b>4</b>



## MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2019. DO 30.9.2019. GODINE

### Opći podaci

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 30.9.2019. godine u radnom odnosu u Društvu se nalazilo 80 djelatnika.

### Rezultati poslovanja Društva

Društvo Hoteli Vodice d.d. je u poslovnom razdoblju od 1.1.2019.-30.9.2019. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 16.849.660 kn, što je povećanje od 2,21% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, kada su iznosili 16.486.107 kn. Od ukupnih prihoda 16.832.059 kn se odnosi na poslovne prihode.

Ukupni rashodi u promatranom razdoblju iznose 20.809.315 kn, što je povećanje od 34,03% u odnosu na isti period prethodne godine, kada su iznosili 15.526.165 kn. Od ukupnih rashoda 20.380.357 kn se odnosi na poslovne rashode.

Društvo je u promatranom razdoblju ostvarilo gubitak u iznosu od 3.959.655 kn.

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

Društvo je uspjelo reducirati materijalne troškove za 8,5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine unatoč povećanju prihoda, dok je porast troškova osoblja od 8,08% odraz korekcije plaća uslijed kretanja na tržištu rada te povećanog sezonskog zapošljavanja.

Ukupna imovina je na dan 30. rujna 2019. godine iznosila 268.492.806 kn te je povećana u odnosu na kraj prethodne godine za 1% kada je iznosila 266.168.210 kn.

Ukupne obveze su iznosile 97.108.610 kn, te su zabilježile porast od 6,92% u odnosu na kraj prethodne godine kada su iznosile 90.824.359 kn. Porast obveza je najvećim dijelom uzrokovan rastom kratkoročnih posudbi.

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



## Izloženost i upravljanje rizicima

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

### *Upravljanje rizikom kapitala*

Grupa 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*

Grupa većinu prihoda ostvaruje na međunarodnom tržištu te je po tom pitanju izložena rizicima promjene valutnih tečajeva, najvećim dijelom tečajem eura. Grupa 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. Grupa 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 Grupi s obzirom na sezonski karakter poslovanja, budući da Grupa 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 2018. 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 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 konsolidirani i nerevidirani.

Hoteli Vodice d.d.

Roberta Rudan, član uprave, direktor

Marija Kević, član uprave, direktor

  
U Vodicama, 31. listopada 2019. godine

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



## IZJAVA OSOBA U IZAVATELJU ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH NEKONSOLIDIRANIH 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, sastavljenih 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) međuizvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja društva Hoteli Vodice d.d., uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je izloženo.

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
Šifra ustanove:	4409		

Tvrka izdavatelja: 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: KN (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  
(unosi 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
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	261.988.875	260.355.095
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	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. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	261.968.875	260.335.095
1. Zemljište	011	40.824.743	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	572.602	41.519
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi 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
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	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
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	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
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	4.179.335	8.137.711
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	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
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>3.260.985</b>	<b>5.581.073</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	51.179	639.149
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.901.039	4.327.682
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	290.846	391.623
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	31.639	52.528
6. Ostala potraživanja	052	986.282	170.091
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>539.368</b>	<b>490.793</b>
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	96.868	217.570
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	442.500	273.223
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>200.812</b>	<b>1.931.787</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>266.168.210</b>	<b>268.492.806</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**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
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>175.343.851</b>	<b>171.384.196</b>
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	-129.764.952
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	127.328.090	129.764.952
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-2.436.862	-3.959.655
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	2.436.862	3.959.655
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>36.223.287</b>	<b>34.514.839</b>
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	66.635	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	3.295.549	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
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>54.601.072</b>	<b>61.692.771</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	649.053	988.485
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	30	30
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	817.088	17.689.088
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	36.470.827	36.480.327
7. Obveze za predujmove	114	718.576	407.195
8. Obveze prema dobavljačima	115	11.418.626	3.861.528
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	3.415.225	1.286.173
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
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>901.000</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>266.168.210</b>	<b>268.492.806</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju od 1.1.2019 do 30.9.2019

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>16.448.994</b>	<b>11.016.609</b>	<b>16.832.059</b>	<b>11.395.348</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	1.717.777	361.624	4.010.787	2.018.936
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	14.361.483	10.494.963	11.735.901	8.446.755
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	1.360	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	369.734	160.022	1.084.011	929.657
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>15.353.979</b>	<b>7.206.002</b>	<b>20.380.357</b>	<b>10.465.769</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	6.988.677	4.092.273	6.394.947	2.876.341
a) Troškovi sirovina i materijala	134	4.395.592	2.863.148	4.255.308	1.854.054
b) Troškovi prodane robe	135	4.073	3.688	342	135
c) Ostali vanjski troškovi	136	2.589.012	1.225.437	2.139.297	1.022.152
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	6.613.697	2.496.328	7.148.116	2.380.750
a) Neto plaće i nadnice	138	4.022.056	1.539.762	4.433.166	1.494.071
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	1.657.056	609.799	1.751.448	567.344
c) Doprinosi na plaće	140	934.585	346.767	963.502	319.335
4. Amortizacija	141	0	0	1.056.248	360.209
5. Ostali troškovi	142	1.314.946	476.243	2.420.785	1.579.249
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	2.962.289	2.904.423
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>37.113</b>	<b>32.167</b>	<b>17.601</b>	<b>12.877</b>
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	12	0	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	37.101	32.167	17.601	12.877



9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>172.186</b>	<b>88.044</b>	<b>428.958</b>	<b>377.975</b>
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	106.612	61.970	385.782	359.485
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	65.574	26.074	43.176	18.490
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
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>16.486.107</b>	<b>11.048.776</b>	<b>16.849.660</b>	<b>11.408.225</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>15.526.165</b>	<b>7.294.046</b>	<b>20.809.315</b>	<b>10.843.744</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>959.942</b>	<b>3.754.730</b>	<b>-3.959.655</b>	<b>564.481</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	959.942	3.754.730	0	564.481
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	-3.959.655	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>959.942</b>	<b>3.754.730</b>	<b>-3.959.655</b>	<b>564.481</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	959.942	3.754.730	0	564.481
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	-3.959.655	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188				
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194				
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>				
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	<b>959.942</b>	<b>3.754.730</b>	<b>-3.959.655</b>	<b>564.481</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	0	0	0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	959.942	3.754.730	-3.959.655	564.481
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217				

**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
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	959.942	-3.959.655
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	221.264	2.143.972
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 dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-12	0
e) Rashodi od kamata	007	106.612	385.782
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
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>1.181.206</b>	<b>-1.815.683</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-317.981	-12.806.589
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	2.865.815	-9.789.801
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.403.596	-2.320.088
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	1.760	44.112
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-1.781.960	-740.812
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>863.225</b>	<b>-14.622.272</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-106.612	-385.782
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>756.613</b>	<b>-15.008.054</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	12	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	48.574
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>12</b>	<b>48.574</b>
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	-333.035	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0



<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-1.134.095</b>	<b>-124.411</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-1.134.083</b>	<b>-75.837</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
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	489.567	16.881.501
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>489.567</b>	<b>16.881.501</b>
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
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-24.093</b>	<b>-66.636</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>465.474</b>	<b>16.814.865</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>88.004</b>	<b>1.730.974</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>369.182</b>	<b>200.812</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>457.186</b>	<b>1.931.786</b>

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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice											Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice 13 (3 do 6 - 7 + 8 do 12)	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve 15 (13+14)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				12
<b>Prethodno razdoblje</b>																
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		11.164		0	0	147.995.627	-127.822.134	-124.990	177.780.713		177.780.713	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05			0		0		0	0	0	0	-2.436.862	-2.436.862		-2.436.862	
6. Tečajne razlike iz prethodna inozemnog poslovanja	06			0		0		0		0	0	0	0		0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07			0		0		0	0	-619.034	619.034		0		0	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08			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	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10			0		0		0	0	0			0		0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11			0		0		0					0		0	











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

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

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

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

Pojedinačni, nekonsolidirani financijski izvještaji sastavljeni su na temelju dosljedne prezentacije i klasifikacije.