

**HOTELI VODICE, VODICE**

Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji  
na dan 31. prosinca 2019. godine

**MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA ZA RAZDOBLJE  
OD 1.1.2019. DO 31.12.2019. GODINE**

**Opći podaci**

Društvo Hoteli Vodice čine društva:

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

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 31.12.2019. godine u radnom odnosu u Društvu se nalazilo 39 djelatnika.

**Rezultati poslovanja Grupe**

Društvo je u poslovnom razdoblju od 1.1.2019.-31.12.2019. godine ostvarila ukupne prihode u iznosu od 18.593.770 kn, što je smanjenje od 4,64 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine, kada su iznosili 19.497.053 kn. Od ukupnih prihoda 18.546.861 kn se odnosi na poslovne prihode.

Ukupni rashodi u promatranom razdoblju iznose 47.461.090 kn, što je povećanje od 52,42% u odnosu na isti period prethodne godine, kada su iznosili 22.582.345 kn. Od ukupnih rashoda 46.635.366 kn se odnosi na poslovne rashode.

Društvo je u promatranom razdoblju ostvarilo gubitak u iznosu 28.867.320 kn.

Navedeni gubitak je najvećim dijelom uzrokovan rastom ostalih poslovnih rashoda uslijed usklade s dobavljačima, evidentiranja troškova koji se odnose na prethodna razdoblja, vrijednosna usklađenja za potraživanja starija od 60 dana, rezerviranja sredstava po sudskim sporovima te je napravljena nova procjena svih nekretnina koje su vlasništvu Društva.

Društvo je uspjelo reducirati obveze prema dobavljačima za 97,5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine unatoč smanjenju prihoda, dok je porast troškova zajmova prema bankama i drugim od 44,61% odraz kreditnih zaduženja.

Ukupna imovina je na dan 31. prosinca 2019. godine iznosila 75.691.004 kn te je smanjena u odnosu na kraj prethodne godine za 72,11% kada je iznosila 261.988.874 kn.

Ukupne obveze su iznosile 64.116.741 kn, te su zabilježile pad od 29,41% u odnosu na kraj prethodne godine kada su iznosile 90.824.359 kn.

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

---



## **Izloženost i upravljanje rizicima**

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

### *Upravljanje rizikom kapitala*

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

### *Valutni rizik*

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

### *Kreditni rizik*

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

### *Rizik likvidnosti*

Rizik likvidnosti je prisutan u Društvu s obzirom na sezonski karakter poslovanja, budući da Društvo većinu prihoda ostvaruje u ljetnim mjesecima. Provedenom predstečajnom nagodbom, Matica je ugovorila novu dinamiku otplate preostalih nepodmirenih obveza čime je zadržana nesmetana isporuka dobara i usluga od strane dobavljača. Transakcijski račun je tijekom 2019. godine bio u nekoliko navrata u kratkotrajnoj blokadi. Dugoročni kredit za refinanciranje odobren Matici od Jadranske banke d.d. Šibenik odobren je po Ugovoru od 27.07.2010. godine na deset godina u iznosu 31.000.000,00 kuna uz valutnu klauzulu (4.281.060 EUR). Otplata kredita je mjesečna, a prva rata dospijeva 31.08.2012. godine. Godišnja kamatna stopa je 6,5 % godišnje, promjenjiva i obračunava se mjesečno. Za osiguranje naplate kredita Matica je dala hipoteku nad nekretninama. U srpnju 2014. godine sklopljena je predstečajna nagodba u kojoj vjerovnik Jadranska banka d.d. Šibenik ne sudjeluje u postupku predstečajne nagodbe jer se nije odrekao odvojenog namirenja, a čija potraživanja iznose 35.541.740,95 od čega na kamate i naknade otpada 3.303.118,95 kuna, a na glavicu 32.238.622 kune. Dodatno, Matica je pokrenula sudski spor protiv Jadranske Banke d.d. Šibenik 03.02.2015. godine za naknadu štete oduzimanja imovine i inventara za iznos od 24.327.217,33 kune zajedno sa zateznom kamatom koja teče od dana tužbe do dana isplate. Osim gore navedenog spora, Društvo je poslalo i tužbeni zahtjev za utvrđivanje prava prvokupa dvije dependanse koje je Jadranska Banka d.d. Šibenik prodala trećoj osobi. Uz to, Društvo vodi i spor sa Jadranskom bankom za naknadu sudskih troškova u jedinstvenom iznosu od 625.000,00 kuna. Isto tako, Matica vodi dva radna sudska spora od 2015. godine, koji su neizvjesnog karaktera. Među izvještaj rukovodstva za 2019. godinu 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.

U 2020. godini Društvo očekuje povećanje prometa od 5% koje bazira na preuređenju soba i renoviranju restorana na bazenu gdje očekuje povećanje vanpansionskih prihoda. Također radi na podizanju kvalitete i sadržaja wellness centra, s obzirom da je wellness jedan od važnijih elemenata prodaje van turističke sezone.

Istovremeno ulaže u podizanje kvaliteta svih usluga, kako u smještaju tako i u vanpansionskoj ponudi, a posebnu pažnju posvećuje podizanju kvalitete usluge cjelokupne ponude hotela, sve u svrhu obogaćivanja ponude.



Trenutno Društvo prati neizvjesni razvoj događanja vezanog uz epidemiju COVID-19 (koronavirusa) te njegov utjecaj na trendove u turističkoj industriji.

Izazovi s kojima se Društvo suočilo u 2019. godini, dodatni je fokus prebacilo na održavanje i povećanje operativne učinkovitosti kroz direktnu prodaju i ciljane marketinške aktivnosti. Društvo svojim gostima nastoji pružati nezaboravna iskustava kroz kontinuirano unapređenje i poboljšanje usluga.

Poslovanje u 2020. godini počelo je u skladu s očekivanjima i budžetima/predviđanjima Uprave Društva koja je izabrana na sjednici Nadzornog odbora početkom rujna 2019. godine, a započela sa angažmanom pred kraj rujna. Novoizabrana uprava je odgovorna za sve poslovne događaje koji su nastali u Društvu nakon 30. rujna 2019. godine.

Hoteli Vodice d.d.

Dino Hrelja, predsjednik uprave

Roberta Rudan, član uprave

Marija Kević, član uprave

U Vodicama, 31. prosinca 2019. godine



## IZJAVA OSOBA U IZAVATELJU ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH KONSOLIDIRANIH IZVJEŠTAJA

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

- 1) skraćeni set tromjesečnih financijskih izvještaja, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja i gubitka društva Hoteli Vodice d.d. i društva Punta International d.o.o. uključenog u konsolidaciju kao cjeline; i
- 2) među izvještaj 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.

Dino Hrelja, predsjednik uprave

Robert Rudan, član uprave

Marija Kević, član uprave

U Vodicama, 31. prosinca 2019.



## Prilog 1.

### OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:  do

Godina:

Kvartal:

### Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):  Oznaka matične države članice:

Matični broj subjekta (MBS):

Osobni identifikacijski broj (OIB):  LEI:

Šifra ustanove:

Tvrtka izdavateljca: **HOTELI VODICE d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

Ulica i kućni broj:

Adresa e-pošte:

Internet adresa:

Broj zaposlenih (krajem):

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:  (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

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

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo:   
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:   
(ime i prezime)



## BILANCA stanje na dan 31.12.2019

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>	261.988.874	75.691.004
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	0	0
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	0	0
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	261.968.874	75.671.004
1. Zemljište	<b>011</b>	40.824.742	17.079.920
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	219.497.422	56.390.381
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	602.226	1.657.659
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	572.602	371.162
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	300.000	0
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	171.882	171.882
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	20.000	20.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>021</b>	20.000	20.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>022</b>	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>023</b>	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>025</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>026</b>	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>027</b>	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>028</b>	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>029</b>	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>030</b>	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>032</b>	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>033</b>	0	0
3. Potraživanja od kupaca	<b>034</b>	0	0
4. Ostala potraživanja	<b>035</b>	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>	4.119.336	1.594.236
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	178.170	118.669



1. Sirovine i materijal	039	172.369	114.052
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	5.801	4.617
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>3.260.986</b>	<b>360.455</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	51.179	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.901.039	35.742
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	290.846	39.000
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	31.640	179.671
6. Ostala potraživanja	052	986.282	106.042
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>479.368</b>	<b>894.323</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	36.868	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	442.500	894.323
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>200.812</b>	<b>220.789</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>266.108.210</b>	<b>77.285.240</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>175.343.852</b>	<b>10.056.814</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>157.743.374</b>	<b>157.743.374</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>-11.164</b>	<b>-11.164</b>
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
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>147.376.593</b>	<b>10.351.402</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>	<b>-127.328.090</b>	<b>-129.159.479</b>





1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	127.328.090	129.159.479
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>-2.436.861</b>	<b>-28.867.319</b>
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	2.436.861	28.867.319
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>0</b>	<b>3.111.684</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	3.111.684
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>3.980.607</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	66.636	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	3.295.548	1.159.566
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	547.890	548.782
11. Odgođena porezna obveza	106	32.313.213	2.272.259
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>54.591.072</b>	<b>60.136.134</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	649.053	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	30	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	817.088	19.565.490
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	36.470.827	36.598.295
7. Obveze za predujmove	114	718.576	368.704
8. Obveze prema dobavljačima	115	11.418.626	2.944.261
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.072.850	220.079
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	3.415.225	400.707
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	28.797	38.598
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>266.158.211</b>	<b>77.285.239</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## RAČUN DOBITI I GUBITKA u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>18.547.293</b>	<b>2.941.479</b>	<b>17.346.923</b>	<b>2.562.787</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	820.222	383.422	518.134	55.010
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	15.726.382	2.021.976	13.431.557	949.693
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	628.048	387.615	1.429.099	573.334
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.372.641	148.466	1.968.133	984.750
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>22.184.120</b>	<b>6.819.189</b>	<b>45.444.537</b>	<b>28.664.764</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	9.027.376	2.039.063	8.078.577	1.683.632
a) Troškovi sirovina i materijala	134	5.471.982	1.076.390	4.881.530	626.223
b) Troškovi prodane robe	135	5.104	1.031	342	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	3.550.290	961.642	3.196.705	1.057.409
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	9.028.016	2.414.319	8.506.498	1.357.741
a) Neto plaće i nadnice	138	5.506.657	1.484.601	5.242.148	897.479
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	2.247.019	589.963	2.104.893	278.018
c) Doprinosi na plaće	140	1.274.340	339.755	1.159.457	182.244
4. Amortizacija	141	1.539.338	1.539.338	1.955.319	1.955.319
5. Ostali troškovi	142	2.310.049	661.792	3.119.168	285.338
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	120.358	5.694	1.895.079	1.851.725
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	120.358	5.694	1.895.079	1.851.725
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	3.111.684	3.111.684
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	3.111.684	3.111.684
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	158.983	158.983	18.778.212	18.419.325
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>493.671</b>	<b>456.558</b>	<b>46.909</b>	<b>29.216</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	21	9	1	1
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	477.192	440.091	39.690	21.997
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	16.458	16.458	7.218	7.218
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>374.803</b>	<b>202.616</b>	<b>826.058</b>	<b>416.041</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	276.695	170.083	635.458	268.889
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	95.978	30.403	188.624	145.446
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	2.130	2.130	1.976	1.706
<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>19.040.964</b>	<b>3.398.037</b>	<b>17.393.832</b>	<b>2.592.003</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>22.558.923</b>	<b>7.021.805</b>	<b>46.270.595</b>	<b>29.080.805</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-3.517.959</b>	<b>-3.623.768</b>	<b>28.876.763</b>	<b>-26.488.802</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-3.517.959	-3.623.768	28.876.763	-26.488.802
<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>-3.517.959</b>	<b>-3.623.768</b>	<b>28.876.763</b>	<b>-26.488.802</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-3.517.959	-3.623.768	28.876.763	-26.488.802
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0



UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	0	0	0	0
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	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
<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>	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0



## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.

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	-2.591.620	-28.867.320
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.327.820	23.741.565
a) Amortizacija	003	1.539.338	1.955.319
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	608.260	418.064
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	129.329	-106.003
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-16.480	-16.121
e) Rashodi od kamata	007	278.013	637.100
f) Rezerviranja	008	0	3.111.684
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-381.215	148.934
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	170.575	17.592.588
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	011	-263.800	-5.125.755
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	1.863.680	-14.065.347
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	4.293.093	-13.331.356
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-62.959	2.570.023
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	11.365	58.317
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2.377.819	-3.362.331
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	017	1.599.880	-19.191.102
4. Novčani izdaci za kamate	018	-234.984	-327.787
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	020	1.364.896	-19.518.889
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	1.515.802
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	35	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	1.304.314
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	027	35	2.820.116
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.474.413	-154.011
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-20.000	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	030	-196.694	-1.936.445



za razdoblje			
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>-1.691.107</b>	<b>-2.090.456</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-1.691.072</b>	<b>729.660</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	566.500	19.753.657
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>566.500</b>	<b>19.753.657</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-408.693	-840.934
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	-103.519
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>-408.693</b>	<b>-944.453</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>157.807</b>	<b>18.809.204</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>-168.369</b>	<b>19.975</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>369.181</b>	<b>200.814</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>200.812</b>	<b>220.789</b>







**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE TROMJESEČNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA PERIOD KOJI JE ZAVRŠIO 31. PROSINCA 2019. GODINE**

Objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u konsolidiranom izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za godišnje razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu je dano u sklopu Međuzvještaja rukovodstva za razdoblje od 1.1.2019.-31.12.2019. 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.

---