

**HOTELI VODICE, VODICE**

Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji  
na dan 31. ožujak 2020. godine

**MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA ZA RAZDOBLJE  
OD 1.1.2020. DO 31.03.2020. 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 31.03.2020. godine u radnom odnosu u Društvu se nalazilo 22 djelatnika.

**Rezultati poslovanja Grupe**

Društvo je u poslovnom razdoblju od 1.1.2020.-31.03.2020. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 344.260 kn, što je smanjenje od 83,47 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine, kada su iznosili 2.082.650 kn. Od ukupnih prihoda 340.053 kn se odnosi na poslovne prihode. Nakon rasta poslovnih prihoda kroz prva dva mjeseca, pad poslovnih prihoda nastupio je posljedicom izbijanja pandemije sredinom ožujka, što je rezultiralo smanjenjem prihoda razdoblja te volumena rezervacija.

Ukupni rashodi u promatranom razdoblju iznose 2.367.573 kn, što je smanjenje od 47,81% u odnosu na isti period prethodne godine, kada su iznosili 4.536.751 kn. Od ukupnih rashoda 2.367.026 kn se odnosi na poslovne rashode.

Društvo je u promatranom razdoblju ostvarilo gubitak u iznosu 2.023.313 kn.

Navedeni gubitak je najvećim dijelom uzrokovan pojavom pandemije koronavirusa (COVID-19), čijim je izbijanjem dovelo do velikog broja otkazivanja postojećih rezervacija te potencijalnih dolazaka gostiju i posjetitelja. Gubitak je preslika i rasta 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.

Zainteresiranost potencijalnih gostiju i posjetitelja za sezonu 2020. u ovom trenutku pokazuje da djelomično postoji interes za dolaskom u glavnoj sezoni.

Društvo i dalje ulaže napore u racionaliziranju troškova te je odgodilo planirana ulaganja u cilju očuvanja likvidnosti te zadržavanju radnih mjesta.

---



---

## 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 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 depandanse 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 prvi kvartal 2020. 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.

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava i sposobnost podmirenja svih obveza.

Slijedom pojave pandemije koronavirusa (COVID-19), koja ima negativan utjecaj na Društvo te na cjelokupnu ekonomiju, Društvo se od pojave pandemije suočava s poteškoćama u poslovanju koje su prvenstveno imale učinak na operativno poslovanje zbog pojačanog otkazivanja postojećih rezervacija.

Okolnost izbijanja koronavirusa negativno je utjecala na način neometanog odvijanja tekućeg poslovanja, no uprava društva ulaže maksimalan napor rukovođenja da se u razumnom roku, i za vrijeme izvanrednih okolnosti, reguliraju odnosi sa predmetnim vjerovnicima i podmire navedene obveze.

Društvo prati razvoj događanja vezanog uz pandemiju COVID-19 (koronavirusa) te njegov utjecaj na trendove u turističkoj industriji, koji su u negativnom trendu.

Hoteli Vodice d.d.

Dino Hrelja, predsjednik uprave

Robert Rudan, član uprave

U Vodicama, 27. svibanj 2020. 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
- 2) među izvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja društva Hoteli Vodice d.d., uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je izložen.

Dino Hrelja, predsjednik uprave

Roberta Rudan, član uprave

U Vodicama, 27. svibanj 2020.



**Prilog 1.**

**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020.

do

31.03.2020.

Godina:

2020.

Kvartal:

1

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB): 02077507

Oznaka matične države članice

HR

Matični broj subjekta (MBS): 100006793

Osobni identifikacijski broj (OIB): 94858559872

LEI:

Šifra ustanove: 4409

Tvrtka 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): 22

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

**PUNTA INTERNATIONAL d.o.o.**

**GRGURA NINSKOG 1, VODICE**

Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **MATIJA SVIRČIĆ**  
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **022451465**

Adresa e-pošte: **financije@hotelivodice.hr**

Revizorsko društvo: **UHY RUDAN d.o.o.**  
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: **DRAGAN RUDAN**  
(ime i prezime)



## BILANCA stanje na dan 31.03.2020.

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>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	75.566.436	74.673.995
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	0	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 (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	75.546.436	74.653.995
1. Zemljište	011	17.079.920	17.079.920
2. Građevinski objekti	012	56.390.381	55.592.645
3. Postrojenja i oprema	013	1.657.659	1.563.632
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	246.594	245.916
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018	171.882	171.882
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<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	021	20.000	20.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>		



<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>1.160.465</b>	<b>1.041.661</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>118.669</b>	<b>90.272</b>
1. Sirovine i materijal	<b>039</b>	114.052	85.655
2. Proizvodnja u tijeku	<b>040</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>041</b>		
4. Trgovačka roba	<b>042</b>	4.617	4.617
5. Predujmovi za zalihe	<b>043</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>044</b>		
7. Biološka imovina	<b>045</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>261.951</b>	<b>238.218</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>047</b>		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>048</b>		
3. Potraživanja od kupaca	<b>049</b>	35.742	20.316
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>050</b>	39.000	7.500
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>051</b>	179.671	206.568
6. Ostala potraživanja	<b>052</b>	7.538	3.834
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>559.056</b>	<b>559.056</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>054</b>		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>055</b>		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>056</b>		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>057</b>		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>058</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>059</b>		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>060</b>		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>061</b>	559.056	559.056
9. Ostala financijska imovina	<b>062</b>		
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>220.789</b>	<b>154.115</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>		
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>76.726.901</b>	<b>75.715.656</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>9.631.387</b>	<b>7.608.073</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>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	<b>071</b>		
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>072</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>073</b>	-11.164	-11.164
4. Statutarne rezerve	<b>074</b>		
5. Ostale rezerve	<b>075</b>		
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>10.351.402</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	<b>078</b>		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	<b>079</b>		





3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>	<b>-129.026.570</b>	<b>-158.452.226</b>
1. Zadržana dobit	082		
2. Preneseni gubitak	083	129.026.570	158.452.226
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>-29.425.655</b>	<b>-2.023.313</b>
1. Dobit poslovne godine	085		
2. Gubitak poslovne godine	086	29.425.655	2.023.313
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>3.111.684</b>	<b>3.111.684</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	3.111.684	3.111.684
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>3.980.607</b>	<b>3.463.746</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103	1.159.566	694.153
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105	548.782	497.334
11. Odgođena porezna obveza	106	2.272.259	2.272.259
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>60.003.223</b>	<b>61.532.153</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	19.565.489	20.815.489
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	36.598.295	36.598.295
7. Obveze za predujmove	114	368.704	364.138
8. Obveze prema dobavljačima	115	2.961.420	3.361.040
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	220.079	112.900
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	250.639	241.694
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121	38.597	38.597
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>76.726.901</b>	<b>75.715.656</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>		



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2020. do 31.03.2020.

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>	2.081.351	2.081.351	340.053	340.053
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.979.169	1.979.169	267.395	267.395
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	102.182	102.182	72.658	72.658
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	4.508.453	4.508.453	2.367.026	2.367.026
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132				
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	1.533.517	1.533.517	661.791	661.791
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1.084.545	1.084.545	103.535	103.535
b) Troškovi prodane robe	135	121	121	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	448.851	448.851	558.256	558.256
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	2.153.999	2.153.999	368.436	368.436
a) Neto plaće i nadnice	138	1.325.672	1.325.672	246.891	246.891
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	538.470	538.470	74.547	74.547
c) Doprinosi na plaće	140	289.857	289.857	46.998	46.998
4. Amortizacija	141	384.834	384.834	892.440	892.440
5. Ostali troškovi	142	381.321	381.321	114.849	114.849
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	449	449	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	449	449	0	0
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	54.333	54.333	329.510	329.510
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	1.299	1.299	4.207	4.207
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156				
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157				



4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158				
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159				
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160				
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161				
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	1.299	1.299	4.207	4.207
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163				
10. Ostali financijski prihodi	164				
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>28.298</b>	<b>28.298</b>	<b>547</b>	<b>547</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166				
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167				
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	20.013	20.013	8	8
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	8.285	8.285	539	539
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171				
7. Ostali financijski rashodi	172				
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>				
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>				
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>				
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>2.082.650</b>	<b>2.082.650</b>	<b>344.260</b>	<b>344.260</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>4.536.751</b>	<b>4.536.751</b>	<b>2.367.573</b>	<b>2.367.573</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-2.454.101</b>	<b>-2.454.101</b>	<b>-2.023.313</b>	<b>-2.023.313</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-2.454.101	-2.454.101	-2.023.313	-2.023.313
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>-2.454.101</b>	<b>-2.454.101</b>	<b>-2.023.313</b>	<b>-2.023.313</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-2.454.101	-2.454.101	-2.023.313	-2.023.313
<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				



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>				
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				
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				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	-2.454.101	-2.454.101	-2.023.313	-2.023.313
<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				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205				
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210				
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>				
<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>	-2.454.101	-2.454.101	-2.023.313	-2.023.313
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				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217				



## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda u razdoblju 01.01.2020. do 31.03.2020.

u kunama

Obveznik: _____			
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	-2.454.101	-2.023.313
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	384.834	592.440
a) Amortizacija	003	384.834	892.440
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	-300.000
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	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
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>-2.069.267</b>	<b>-1.430.873</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	2.712.163	78.831
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	2.500.953	278.930
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	271.107	23.733
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-21.990	28.397
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-37.907	-252.229
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>642.896</b>	<b>-1.352.042</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	8
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>642.896</b>	<b>-1.352.034</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	0	3.860
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	31.500
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>0</b>	<b>35.360</b>



1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-384.836	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-127.760	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>-512.596</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-512.596</b>	<b>35.360</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	0	1.250.000
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>0</b>	<b>1.250.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-564.474	0
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>-564.474</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-564.474</b>	<b>1.250.000</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>-434.174</b>	<b>-66.674</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>200.812</b>	<b>220.789</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>-233.362</b>	<b>154.115</b>





# Hotel VODICE

Tekuće razdoblje	27	157.743.375	11.164	10.351.402	-129.026.570	-29.425.655	9.631.368	9.631.368
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28							
2. Promjene računovodstvenih politika	29							
3. Ispravak pogreški	30	157.743.375	11.164	10.351.402	-129.026.570	-29.425.655	9.631.368	9.631.368
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	31	0	0	0	0	-2.023.313	0	-2.023.313
5. Dobi/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobi/gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja	35	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobi/gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	29.425.655	0	29.425.655
10. Dobi/gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujući u interesom	38	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevišinske promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0
14. Prezr na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/ smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom dobiti i u postupku predstajanje nagodbe)	42	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	43	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajanje nagodbe	44	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dionici/dividende	46	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale ispodjela vlastičina	47	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijnos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	48	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstajanje nagodbe	49	157.743.375	11.164	10.351.402	-158.452.225	-2.023.313	7.608.075	7.608.075
23. Stanje na zadnji dan izvješajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)								
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSP-a)</b>								
I. OSTALA SVEOBHVAATNA DOBIT TEKUĆES RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	29.425.655	0	29.425.655
II. SVEOBHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆES RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	27.402.342	-2.023.313	-2.023.313
III. TRAZIKOVJE S VLASTIČINIMA TEKUĆES RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 46)	52	0	0	0	0	0	0	0



**BILJEŠKE UZ NEKONSOLIDIRANE TROMJESEČNE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA PERIOD KOJI JE ZAVRŠIO 31. OŽUJKA 2020. 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 Među izvještaja rukovodstva za razdoblje od 1.1.2020.-31.03.2020. godine.

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

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

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

---