

22211 VODICE, Grgura Ninskog 1,
OIB: 94858559872

FINANCIJSKA AGENCIJA
RC ZAGREB

2

12-08-2013

PREDSTEČAJNE NAGODBE
PRIMANJE I OTPREMA POSTE

KLASA _____

UR. BROJ _____

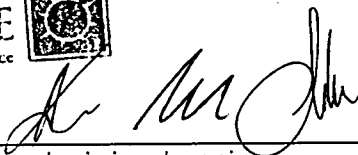
IZVJEŠĆE O FINANCIJSKOM STANJU I POSLOVANJU DUŽNIKA



SADRŽAJ

	Opis	Stranica
1.	financijska izvješća u skladu sa Zakonom o računovodstvu na dan 31.12.2011., 31.12.2012., 31.03.2013. godinu	3 - 10
2.	popis tražbina radnika	10 - 12
3.	popis obveza prema vjerovnicima	13 - 30
4.	vjerovnici sa upisanim razlučnim pravom	31 - 32
5.	vjerovnici sa upisanim izlučnim pravom	33
6.	visina prosječnih mjesečnih troškova redovnog poslovanja	34
7.	popis dužnikovih dužnika	35-44

Hoteli VODICE
d.d., Vodice 



1. Financijska izvješća u razdoblju 2011. – 2013. godina

BILANCA - AKTIVA
stanje na dan 31.03.2013.


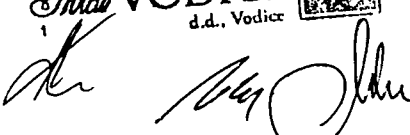
Obveznik: HOTELI VODICE D.D.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2011	31.12.2012	31.3.2013
1	2		3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	272.485.851	270.653.087	270.118.981
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	100.000	100.000
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		100.000	100.000
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	272.443.607	270.530.443	270.017.737
1. Zemljište	011	40.824.743	40.824.743	40.824.743
2. Građevinski objekti	012	226.588.721	225.404.335	225.108.239
3. Postrojenja i oprema	013	3.873.780	3.012.260	2.795.906
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.156.363	1.289.105	1.288.849
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	42.244	22.644	1.244
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	41.000	21.400	
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	1.244	1.244	1.244
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	33.551.087	38.042.573	6.715.585
I. ZALIHE (036 do 042)	035	248.081	238.286	201.275
1. Sirovine i materijal	036	248.081	238.286	201.275
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	32.319.217	33.530.821	2.590.692
2. Potraživanja od kupaca	045	5.540.123	5.461.785	1.282.985
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	142.083	140.844	132.774
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	240.558	145.968	196.147
6. Ostala potraživanja	049	26.396.453	27.782.224	978.786
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	893.194	4.164.570	3.869.069
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	777.803	4.049.179	3.869.069
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	115.391	115.391	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	90.595	108.896	54.549
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	306.036.938	308.695.660	276.834.566

Hoteli **VODICE**
d.d., Vodice



BILANCA - PASIVA
stanje na dan 31.03.2013.

Obveznik: HOTELI VODICE D.D.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2011	31.12.2012	31.3.2013
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	155.612.764	147.987.106	87.594.329
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	56.700.028	56.700.028	56.700.028
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	148.078.007	147.458.972	147.458.972
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-41.548.688	-49.015.096	-75.641.119
1. Zadržana dobit	073	605.222	1.224.256	1.224.257
2. Preneseni gubitak	074	42.153.910	50.239.352	76.865.376
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-7.616.583	-7.156.798	-40.923.552
2. Gubitak poslovne godine	077	7.616.583	7.156.798	40.923.552
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	128.148.290	110.492.387	105.367.556
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	91.119.935	73.618.791	68.493.960
9. Odgođena porezna obveza	092	37.028.355	36.873.596	36.873.596
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	22.275.884	50.216.167	83.872.681
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2.139.240	5.986.819	25.677.322
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	9.079.052	31.045.507	37.784.656
4. Obveze za predujmove	097	410.651	477.916	802.404
5. Obveze prema dobavljačima	098	8.603.174	8.974.757	8.326.006
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		455.000	1.865.000
8. Obveze prema zaposlenicima	101	375.734	741.255	857.515
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.540.860	2.018.641	2.536.731
12. Ostale kratkoročne obveze	105	127.173	516.272	6.021.960
F) UKUPNO - PASIVA (062+079+083+093+106)	107	306.036.938	308.695.660	276.834.566


HOTEL VODICE
 d.d., Vodice


Osnovne značajke bilance i izdvojene stavke u 2013. godini:

- Osnovne značajke bilančnih promjena uvjetovane su visokom kreditnom zaduženošću društva u odnosu na prihode i niskom EBITDA (nedostatna za pokriće financijskih rashoda) uslijed čega je:
- Bilanca je ročno neusklađena
- Negativan radni kapital iznosi 77.157 mil.kn uz negativan trend → osnovni razlog nepodmirivanje dospjelih rata po dugoročnim kreditima uz otpis potraživanja

Kretanje radnog kapitala u razdoblju 2011 - 2013

	2011	2012	2013
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	33.551.087	38.042.573	6.715.585
KRA TKOROČNE OBVEZE	22.275.884	50.216.167	83.872.681
RADNI KAPITAL	11.275.203	-12.173.594	-77.157.096

- Osnovna bilančna promjena odnosi se na „čišćenje“ bilance, odnosno otpis potraživanja starijih od godinu dana pa je izvršen otpis u ukupnom iznosu 37,676 mil.kn od čega su otpisana potraživanja 4,254 mil.kn, ostala potraživanja 33,422 mil.kn
- Zaduzenost je 68% uz negativan trend

Kretanje duga, strukture i omjera duga u razdoblju 2011 - 2013

Dugoročni dug	91.119.935	73.618.791	68.493.960
Kratkoročni dug	11.218.292	37.032.326	63.462.178
Ukupno dug prema kreditorima	139.366.582	147.524.713	131.956.138
Dug / Prihodi	5,42	6,06	136,28

- Izdvojene stavke:

Obveze za zajmove, depozite i slično

1.	VODIČANKA TOURS - DRUŠTVO LIKVIDIRANO	6.729,00
2.	KEVIĆ ANDRIJA	7.723.104,00
3.	AMIR ŠIBIĆ	125.700,00
4.	ANTINA KENDEŠ RUPIC	125.700,00
5.	ASTECO LLC	7.723.104,00
6.	CONCEPTA D.O.O.	2.034.973,00
7.	JANOŠEVIĆ NIKOLA	120.100,00
8.	KEVIĆ ANDRIJA	7.315.112,00
9.	KEVIĆ DAMIR	125.700,00
10.	RADIĆ ANTONIJA	125.700,00
11.	STANČIĆ MARIJANA	125.700,00
12.	ZUBAK VLADAN	125.700,00
UKUPNO		25.677.322,00


HOTEL VODICE
 d.d., Vodice

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

1.	kratkoročne obveze za poreze i doprinose i druga davanja	1.942.026,79
2.	Turistička zajednica Grada Vodica	452.468,00
3.	Hrvatske šume	121.006,00
4.	Hrvatske vode	16.444,00
5.	Fond za zaštitu okoliša i eng. učinkovitosti	4.787,00
UKUPNO		2.536.731,79

Ostale kratkoročne obveze

obveze za preuzeta plaćanja		
1	KEVIĆ ANDRIJA	5.757.486,00
2	IGEFA doo	45.698,00
3	Grad Vodice	44.423,00
4	Jav. Bilježnik Ljiljanka Malenica	33.911,00
5	XIPHIA S D.O.O.	19.067,00
6	MULCIBER MALUS doo u stečaju	711,00
7	KOVAČ&MIŠE BOBINAC	36.332,00
8	STANČIĆ MARIJANA	31.935,00
9	ANTINA KENDEŠ RUPIC	30.550,00
obveze za stipendije		
1	LUCIJA BUJAS-STIPENDIJA	21.848,00
UKUPNO		6.021.961,00

- Detaljan prikaz potraživanja opisan je pod 7. popis dužnikovih dužnika
- Detaljan prikaz svih obveza društva opisan je pod 4. popis obveza prema vjerovnicima








RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2013.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2011	31.12.2012	31.3.2013
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	24.126.651	22.714.637	965.520
1. Prihodi od prodaje	112	23.773.203	21.868.847	954.640
2. Ostali poslovni prihodi	113	353.448	845.790	10.880
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	22.113.070	22.301.042	35.570.344
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	9.796.633	8.505.230	853.498
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5.543.772	5.788.634	579.227
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.252.861	2.716.596	274.271
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	7.667.506	8.206.547	1.505.731
a) Neto plaće i nadnice	121	4.533.966	4.700.468	841.800
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.029.197	2.405.923	461.702
c) Doprinosi na plaće	123	1.104.343	1.100.156	202.229
4. Amortizacija	124	2.330.509	2.309.505	512.706
5. Ostali troškovi	125	1.730.658	2.382.932	567.440
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	134.269	147.172	6.790.099
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	134.269	147.172	6.790.099
8. Ostali poslovni rashodi	130	453.495	749.656	25.340.870
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.573.806	1.640.617	2.273
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.573.806	1.640.617	2.273
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	11.346.422	9.365.769	6.321.451
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	11.346.422	9.365.769	6.321.451
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	25.700.457	24.355.254	967.170
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	33.459.492	31.666.811	41.891.795
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-7.759.035	-7.311.557	-40.923.552
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	7.759.035	7.311.557	40.923.552
XII. POREZ NA DOBIT	151	-142.452	-154.759	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-7.616.583	-7.156.798	-40.923.552
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	7.616.583	7.156.798	40.923.552


Hotel VODICE
 d.d., Vodice






Osnovne značajke računa dobiti i gubitka i izdvojene stavke:

- Rekordan gubitak u iznosu od 40,923 mil.kn rezultat je „čišćenja“ obrtne sfere uslijed otpisa potraživanja i danih kredita
- Kontinuirani trend pada prihoda
- Kontinuirano ostvarivanje gubitka u poslovanju
- Visoka razina zaduženosti u odnosu na prihode rezultira visokim troškovima financiranja

Kretanje troškova financiranja, EBITDA, EBITDA marže u razdoblju 2011 - 2013

Udio troškova financiranja u ukupnih rashodima	33,9%	29,6%	68,4%
EBITDA	4.344.090	2.723.100	-34.092.118
pokriće troškova financiranja EBITDA-om	38,3%	29,1%	-539,3%
EBITDA marža	18,0%	12,0%	-3.531,0%

- EBITDA kao primarni izvor otplate nedostatna za pokriće troškova financiranja, a kamoli otplatu glavnice kredita
- Troškovi osoblja (+539 tis.kn +7,03%) ne prate trend prihoda (-1,345 tis.kn -5,23%)

 **HOTEL VODICE**
d.d., Votice 
 



Pokazatelji poslovanja

	31.12.2011	31.12.2012	31.3.2013
Pokazatelji likvidnosti			
koeficijent tekuće likvidnosti	1,51	0,76	0,08
koeficijent ubrzane likvidnosti	1,50	0,75	0,08
koeficijent trenutne likvidnosti	0,00	0,00	0,00
koeficijent financijske stabilnosti	0,00	0,00	0,00
Pokazatelji zaduženosti			
koeficijent zaduženosti	0,49	0,52	0,68
koeficijent vlastitog financiranja	0,51	0,48	0,32
odnos duga i glavnice	0,97	1,09	2,16
stupanj pokrića I.	57,11	54,68	32,43
stupanj pokrića II.	104,14	95,50	71,44
Pokazatelji aktivnosti			
koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,08	0,08	0,00*
koeficijent obrtaja dugotrajne imovine	0,09	0,09	0,00*
koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	0,77	0,64	0,14*
koeficijent obrta zaliha	95,83	91,78	4,74*
koeficijent obrtaja potraživanja	4,29	4,00	0,74*
Pokazatelji ekonomičnosti			
ekonomičnost ukupnog poslovanja	0,77	0,77	0,03*
ekonomičnost poslovnih aktivnosti	1,09	1,02	0,03*
ekonomičnost financiranja	0,14	0,18	0,00*
Pokazatelji profitabilnosti			
netto profitna marža	-0,30	-0,29	-42,27*
stopa povrata imovine - ROA	-0,02	-0,02	-0,15*
stopa povrata glavnice - ROE	-0,05	-0,05	-0,47*

* Podaci nisu reprezentativni jer su prihodi samo za prva tri mjeseca → niska razina prihoda uslijed izražene sezonalnosti

Pokazatelji poslovanja imaju negativan trend

- Pokazatelji likvidnosti se pogoršavaju → negativan radni kapital → nemogućnost urednog servisiranja obveza prema vjerovnicima → blokada poslovnog računa




 **VODICE**
d.d. Vodice 

- Uslijed kontinuiranog ostvarivanja gubitka u poslovanju zaduženost raste → ročno neusklađena bilanca → stupanj pokrića II. pada ispod 100
- Pokazatelji ekonomičnosti ukazuju na glavni problem u poslovanju društvu – visoku razinu kreditne zaduženosti u odnosu na prihode → troškovi financiranja čine trećinu ukupnih rashoda društva

2. Popis tražbina radnika

U bilanci na dan 31.03.2013. iskazane su obveze prema radnicima u ukupnom iznosu od 918.080,15 kn, a sastoje se od:

Ostale obveze (prijevoz radnika)	22.033,00
Obveze za čistu plaću iz radnog odnosa iz neodređenog iznosa	561.440,38
Obveze za obustave radnika na plaći	26.161,29
Doprinosi iz plaće prema mjestu rada	169.824,99
Općinski porezi iz plaća	127.721,86
Prirez na porez	10.898,98
Ukupno	918.080,15

Hotel VODICE

d.d., Vodice
