



Temeljem odredbi iz članka 250. Zakona o trgovačkim društvima i odredbama članaka 407 do 410 Zakona o tržištu kapitala, Uprava dioničkog društva "Hoteli Makarska" d.d., sastavila je u skladu s odredbama iz članka 18. Zakona o računovodstvu

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA

za razdoblje siječanj – rujan 2015. godine



S A D R Ž A J

1. Sažetak izvješća o poslovanju.....	2
2. Financijski pokazatelji poslovanja.....	3
3. Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju.....	3
4. Značajniji poslovni događaji nakon protoka obračunskog razdoblja.....	4
5. Procjena neizvjesnosti i rizika.....	4
6. Izvješće o poslovanju.....	5
7. Povezana društva.....	6
8. Zapošljavanje.....	6
Izjava odgovornih osoba za sastavljanje izvješća	7
PRILOG: TROMJESEČNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA – TFI-POD 09 2015.	

1. Sažetak izvješća o poslovanju

- Ostvaren je ukupan prihod u visini od 65,3 milijuna kuna ili 4,9% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- Poslovni prihodi iznose 63,95 milijuna kuna odnosno 5,2% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Razlog povećanja poslovnih prihoda su napuštanje tržišta Ukrajine i Rusije te izostanak prirodnih katastrofa prošle godine na početku turističke sezone koje su utjecale na poslovni rezultat. Uz to dodatno se povećao broj usluga s drugih tržišta.
- Financijski prihodi iznose 1,36 milijuna kuna. Veći dio predstavljaju pozitivne tečajne razlike, a manji dio kamate na sredstva na poslovnim računima.
- Ukupni rashodi iznose 47,2 milijuna kuna. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni rashodi su veći za 0,3%. Rezultat je to nešto većih poslovnih rashoda i istovremeno manjih financijskih rashoda u odnosu na prošlu godinu uslijed smanjenja dugoročnih obveza po kreditima.
- Poslovni rashodi iznose 44,93 milijuna kuna što je više za 1,3% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- Financijski rashodi iznose 2,25 milijuna kuna i odnose se na kamate na dugoročne kredite (1,126 milijuna Kn), te negativne tečajne razlike (1,123 milijuna Kn). U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni financijski rashodi manji su 17%, dok je zaduženost društva po dugoročnim kreditima je smanjena u istom periodu poslovanja za 23%.
- Dobit razdoblja iznosi 18,14 milijun kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine (15,2 milijuna kuna) za 19,3%.

- U promatranom razdoblju uredno su podmirene su sve dospjele obveze prema radnicima, dobavljačima, porezima i doprinosima te kreditnim institucijama.

2. Financijski pokazatelji poslovanja

<u>POKAZATELJ</u>	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
Koeficijent likvidnosti	4,26	5,04
Koeficijent zaduženosti	0,14	0,12
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,32	1,38
Profitna stopa (bruto)	0,32	0,38
Povrat na kapital	0,07	0,08

Svi pokazatelji za ovaj period su solidni, ali je važno znati da poduzeće radi sezonski tako da će konačni rezultati pokazatelja biti nešto manji.

3. Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

Nije bilo značajnih poslovnih događaja u obračunskom razdoblju.

4. Značajniji poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja

Zbog političkih prilika s izbjeglicama te globalne ekonomske krize te krize u Hrvatskoj, pažljivo se prate događanja na turističkim tržištima pa se prišlo iznalaženju dodatnih ušteda, dodatnog oglašavanja i prodaje kapaciteta kako bi privukli dodatne goste koji zbog političkih prilika nisu išli u zemlje sjeverne Afrike i Bliskog istoka, čime se poboljšalo poslovanje.

U slijedećem razdoblju predstoji analiza poslovanja i poslovnih partnera nakon čega će se potpisivati ugovori za slijedeću godinu i izraditi poslovni plan za 2016. godinu.

5. Procjena neizvjesnosti i rizika

- Društvo je izloženo valutnim rizicima, odnosno promjenama tečaja EUR, jer se najznačajniji dio prometa odvija sa kupcima u tim valutama, te kreditne obveze koje su nominirane u EUR.
- Društvo je izloženo kreditnom riziku zbog promjenjivih kamatnih stopa.
- Društvo bez obzira na solidno stanje novčanih sredstava ima mogući rizik nelikvidnosti zbog obveza po kreditima. obveza prema radnicima i dobavljačima u slučaju političkih promjena u emitivnim zemljama čime bi izostali planirani prihodi.
- Zbog opće nelikvidnosti u Republici Hrvatskoj povećan je rizik naplate potraživanja od kupaca.

6. Izvješće o poslovanju

- U tekućem izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupan prihod od 65,317 milijuna kuna, te ukupni rashodi u iznosu od 47,178 milijuna kuna, što je rezultiralo dobiti razdoblja u iznosu od 18,139 milijuna kuna.
- U strukturi ukupnih prihoda poslovni prihodi sudjeluju sa 97,9%, financijski prihodi sa 2,1%.
- Poslovni rashodi iznose 44,927 milijuna kuna što u strukturi iznosi 68,9% i veći su za 1,3% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- Materijalni troškovi iznose 16,78 milijuna kuna i manji su u odnosu na prošlu godinu za 2,4%.
- Troškovi osoblja iznose 17,06 milijuna kuna i veći su u odnosu na prošlu godinu za 3,7% s osnova povećanja plaća još prošle godine te nešto većeg broja prosječno zaposlenih tijekom ove godine.
- Troškovi amortizacije iznose 6,63 milijuna kuna i veći su za 4,9% u odnosu na prošlu godinu kao rezultat ulaganja u prethodnom razdoblju (panoramski lift hotela Dalmacija).
- Ostali troškovi poslovanja i ostali poslovni rashodi ukupno iznose 4,44 milijuna kuna i manji su za 1,7% u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje.
- Dobit razdoblja iznosi 18,14 milijuna kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 19,3%.

u 000 Kn

POZICIJA	I. - IX. '15	I. - IX. '15
POSLOVNI PRIHODI	60.784	63.952
FINANCIJSKI PRIHODI	1.466	1.365
IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	0	0
UKUPNI PRIHODI	62.250	65.317
POSLOVNI RASHODI	44.336	44.927
FINANCIJSKI RASHODI	2.710	2.251
IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	0	0
UKUPNI RASHODI	47.046	47.178
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	15.204	18.139

GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		
POREZ NA DOBIT		
DOBIT RAZDOBLJA	15.204	18.139
GUBITAK RAZDOBLJA		

7. Povezana društva

Transakcije sa povezanim društvima u skladu su sa MSFI te pripadajući iznos potraživanja i obveza uključujući prihode od prodaje i nabave su primjereno evidentirani. Ove transakcije obavljaju se pod istim uvjetima u kojima bi se obavljale da su bile između nepovezanih društava.

Usluge su obračunavane po tržišnim uvjetima.

8. Zapošljavanje

Na dan 30.09.2015. društvo je imalo 304 zaposlenih. Od toga je bilo stalno 143 i 161 sezonska radnika. U odnosu na prošlu godinu kada bilo je 300 ukupno zaposlenih, od čega 137 stalnih i 163 sezonskih radnika.

Za Hoteli Makarska d.d.

Direktor Društva:



HOTELI MAKARSKA D.D


U Makarskoj, 22.10.2015.

IZJAVA

Izjavljujemo da skraćeni set **privremenih financijskih izvješća** za period siječanj rujan 2015. godinu izdavatelja, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja (MSFI), daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, prihoda i rashoda, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja društva.

Šef računovodstva:

Mariza Granić, dipl. oec.



Direktor Sektora financija, računovodstva, kontrole i nabave

Jurica Dobrinić, dipl. oec.



HOTELI MAKARSKAD.D.



BILANCA
 stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	233.058.888	232.031.943
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	24.456	15.750
1. Izdaci za razvoj	004	24.456	15.750
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ost. pr.	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	229.732.076	228.189.670
1. Zemljište	011	68.386.217	68.386.217
2. Građevinski objekti	012	147.994.297	147.189.502
3. Postrojenja i oprema	013	5.039.530	5.078.630
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.433.860	6.330.553
5. Biološka imovina	015	561.661	505.574
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	266.700	649.383
8. Ostala materijalna imovina	018	49.811	49.811
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3.302.356	3.347.496
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	3.302.356	3.347.496
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	479.027
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		479.027
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	40.263.953	46.126.746
I. ZALIHE (036 do 042)	035	765.874	740.048
1. Sirovine i materijal	036	765.874	740.048
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	15.988.059	14.739.578
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	13.311.308	11.874.937
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	7.432	2.000
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.469.040	1.692.274
6. Ostala potraživanja	049	1.200.280	1.170.367
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.700	2.700
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		

6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	2.700	2.700
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	23.507.320	30.644.420
D) PLAĆENI TR. BUD. RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	273.322.842	278.158.689
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	51.088.870	48.281.604

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	232.762.285	240.062.458
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	223.894.000	223.894.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-6.336.211	-1.970.488
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	6.336.211	1.970.488
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	15.204.496	18.138.946
1. Dobit poslovne godine	076	15.204.496	18.138.946
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	948.552	5.749.165
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	948.552	909.648
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		4.839.517
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	30.165.457	23.203.558
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	30.165.457	23.203.558
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudj. interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	9.446.548	9.143.508
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	215.735	181.882
4. Obveze za predujmove	097	789.552	1.398.761
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.651.876	4.450.178
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.582.852	1.555.223
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.140.533	1.491.464
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	66.000	66.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TR. I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	273.322.842	278.158.689
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	51.088.870	48.281.604





PRIVREMENO IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	60.783.911	42.671.979	63.951.613	43.705.716
1. Prihodi od prodaje	112	60.568.068	42.599.515	63.536.548	43.614.422
2. Ostali poslovni prihodi	113	215.843	72.464	415.065	91.294
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	44.335.974	20.075.995	44.926.760	19.585.218
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	17.198.375	8.423.573	16.781.752	8.244.837
a) Troškovi sirovina i materijala	117	10.757.981	5.745.654	10.855.060	5.736.214
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.440.394	2.677.919	5.926.692	2.508.623
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	16.437.505	6.922.919	17.060.475	6.930.548
a) Neto plaće i nadnice	121	10.000.318	4.245.000	10.614.224	4.355.259
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.087.599	1.667.387	3.979.079	1.579.114
c) Doprinosi na plaće	123	2.349.588	1.010.532	2.467.172	996.175
4. Amortizacija	124	6.318.374	2.158.747	6.627.271	2.235.991
5. Ostali troškovi	125	4.126.051	2.434.137	4.078.402	2.056.852
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	255.669	136.619	378.860	116.990
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.466.391	477.221	1.364.970	608.333
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.466.391	477.221	1.364.970	608.333
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.709.832	152.644	2.250.877	1.264.090
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.709.832	152.644	2.250.877	1.264.090
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	62.250.302	43.149.200	65.316.583	44.314.049
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	47.045.806	20.228.639	47.177.637	20.849.308
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	15.204.496	22.920.561	18.138.946	23.464.741
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	15.204.496	22.920.561	18.138.946	23.464.741
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0		0	
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	15.204.496	22.920.561	18.138.946	23.464.741
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	15.204.496	22.920.561	18.138.946	23.464.741
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
 u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	15.204.496	18.138.946
2. Amortizacija	002	6.318.374	6.627.271
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	5.613.815	4.202.334
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	27.136.685	28.968.551
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	13.334.301	9.257.141
3. Povećanje zaliha	010	358.257	370.666
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	72.500	71.500
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	13.765.058	9.699.307
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	13.371.627	19.269.244
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		4.399
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		2.489.498
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		1.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	2.494.897
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	6.922.166	7.179.064
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	6.922.166	7.179.064
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	6.922.166	4.684.167
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		48.842
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	48.842
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	1.076.272	4.929.413
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	14.710	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.090.982	4.929.413
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	1.090.982	4.880.571
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	5.358.479	9.704.506
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	18.148.842	20.939.914
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	5.358.479	9.704.506
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	23.507.321	30.644.420



PRIVREMENO IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA za razdoblje od 01.01.2015 do 30.09.2015

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	223.894.000	223.894.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-6.336.211	-1.970.488
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	4.365.723	18.138.946
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	221.923.512	240.062.458
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance