



HOTELI MAKARSKA

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

## **PRIVREMENO IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA**

**za razdoblje siječanj – prosinac 2014. godine**

Makarska, siječanj 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 .....	3
5. Procjena neizvjesnosti i rizika.....	3
6. Izvješće o poslovanju .....	4
7. Povezana društva.....	4
8. Zapošljavanje .....	5



## 1. Sažetak izvješća o poslovanju

- Ostvaren je ukupan prihod u visini od 70,204 milijuna kuna što je 1,7 % manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- Poslovni prihodi iznose 68,303 milijuna kuna što je 0,6% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, odnosno nešto preko 400 tisuća kuna više u odnosu na prošlu godinu i činjenicu kako je ostvareno 7 tisuća noćenja manje (3,03% manje) u odnosu na prošlu godinu (211.952 u 2013.g prema 204.953 u
- Financijski prihodi iznose 1,9 milijuna kuna i najveći dio predstavljaju pozitivne tečajne razlike (1,79 milijuna kuna), dok se ostatak odnosi na kamate na deponirana sredstva i naplaćene kamate iz poslovnih odnosa.
- Ukupni rashodi iznose 59,739 milijuna kuna. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni rashodi manji su za 2,6% što je povezano sa ekonomiziranjem i povećanom pažnjom troškova usluga, direktnih materijala i ostalih troškova i manjim brojem ostvarenih usluga.
- Poslovni rashodi iznose 56,360 milijuna kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine 1,0% više.
- Financijski rashodi iznose 3,379 milijuna kuna. Od toga kamate na kredite iznose 1,66 milijuna kuna, a na negativne tečajne razlike 1,71 milijuna kuna. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni financijski rashodi manji su za 39,6%. Negativne tečajne razlike su u cijelosti anulirane s pozitivnim tečajnim razlikama (prethodno navedeno u financijskim prihodima 1,79 milijuna kuna).
- Bruto dobit 2014. iznosi 10,465 milijuna kuna, i u odnosu na prošlu godinu predstavlja povećanje od 3,4%
- U promatranom razdoblju podmirene su sve dospjele kreditne obveze i nije bilo značajnih ulaganja.



## 2. Financijski pokazatelji poslovanja (I – XII mjesec)

<u>POKAZATELJ</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Koeficijent likvidnosti (kr.imov./kr.obv.)	4,75	5,56
Koeficijent zaduženosti	0,12	0,11
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,16	1,18
Profitna stopa (bruto)	0,14	0,15
Povrat na kapital	0,05	0,05

## 3. Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

U proteklom tromjesečju nije bilo značajnijih događaja.

## 4. Značajniji poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja

U buduće i dalje ostaje trajni zadatak redovito praćenje faktora koji mogu utjecati na poslovanje i rezultate. Od izvjesnih događaja je gubitak sudskog spora s Gradom Makarska radi naknade za zemljište. Procjena ovog izdatka je cca 5 milijuna kuna što će se evidentirati u poslovnim knjigama i odraziti u konačnim financijskim izvještajima kroz rezervacije čime će se umanjiti rezultat za 2014. 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, a i kreditne obveze su nominirane u EUR.
- Društvo je izloženo kreditnom riziku zbog promjenjivih kamatnih stopa i promjena tečaja.



## 6. Izvješće o poslovanju

- U tekućem izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupan prihod od 70,2 milijuna kuna, te ukupni rashodi u iznosu od 59,7 milijuna kuna, što je rezultiralo bruto dobiti u iznosu od 10,5 milijuna kuna.
- U strukturi ukupnih prihoda poslovni prihodi sudjeluju sa 97,3% te financijski prihodi sa 2,7%. Izvanrednih prihoda nema.
- Poslovni rashodi iznose 56,4 milijuna kuna što je 1,0% više nego u istom razdoblju prošle godine.
- Materijalni troškovi iznose 20,2 milijun kuna i manji su u odnosu na prošlu godinu za 1,3%.
- Troškovi osoblja iznose 22,12 milijuna kuna i veći su za 1,8% u odnosu na prošlu godinu.
- Troškovi amortizacije iznose 8,5 milijuna kuna i veći su za 4,2% u odnosu na prošlu godinu.
- Ostali troškovi i poslovni rashodi iznose 5,4 milijuna kuna i veći su za 2,4% u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje.
- Bruto dobit iznosi 10,46 milijuna kuna i veća je za 3,5% u odnosu na prošlu godinu kada je iznosila 10,114 milijuna kuna.

u 000 Kn

POZICIJA	I. - XII. '13	I. - XII. '14
POSLOVNI PRIHODI	67.889	68.303
FINANCIJSKI PRIHODI	3.580	1.901
IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>71.469</b>	<b>70.204</b>
POSLOVNI RASHODI	55.762	56.360
FINANCIJSKI RASHODI	5.593	3.379
IZVANREDNI - OSTALI RASHODI		
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>61.355</b>	<b>59.739</b>
<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>10.114</b>	<b>10.465</b>
GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		
POREZ NA DOBIT	2.074	
<b>DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>8.040</b>	
GUBITAK RAZDOBLJA		

Porez na dobit za 2014. godinu nije iskazan jer još nije izvršen konačan obračun.



HOTELI MAKARSKA

## 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 31.12.2014. društvo je imalo 155 zaposlenih. Od toga je bilo stalno 137 i 8 sezonska radnik. Na isti dan prošle godine društvo je imalo 147 ukupno zaposlenih, od čega 139 stalnih i 8 sezonska radnika.

HOTELI MAKARSKAD.D  
*Makarska*

Makarska, 28.01.2015.



## IZJAVA

Izjavljujem da skraćeni set **privremenih financijskih nerevidiranih izvješća za period siječanj - prosinac 2014.** godine 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 MAKARSKA D.D.

Makarska, 28.01.2015.

**BILANCA**

stanje na dan

31.12.2014

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>232.457.795</b>	<b>231.005.522</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	40.102	20.149
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	229.115.337	227.637.877
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	3.302.356	3.347.496
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>21.997.317</b>	<b>29.238.444</b>
I. ZALIHE	<b>009</b>	407.617	369.381
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	3.440.858	5.435.951
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	0	2.493.198
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	18.148.842	20.939.914
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI</b>	<b>013</b>		
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>254.455.112</b>	<b>260.243.966</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	<b>48.243.092</b>	<b>53.674.691</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>217.557.789</b>	<b>228.023.065</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	223.894.000	223.894.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ili PRENESENI GUBITAK	<b>022</b>	-14.375.777	-6.336.211
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	8.039.566	10.465.276
VII. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	<b>1.021.052</b>	<b>931.052</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	<b>31.241.729</b>	<b>28.132.971</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>4.634.542</b>	<b>3.156.878</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>254.455.112</b>	<b>260.243.966</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	<b>48.243.092</b>	<b>53.674.691</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		





## RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjes.	Kumulativ	Tromjes.
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	67.889.370	5.155.354	68.302.724	7.518.813
1. Prihodi od prodaje	112	66.911.729	4.906.475	65.418.281	4.850.213
2. Ostali poslovni prihodi	113	977.641	248.879	2.884.443	2.668.600
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	55.761.910	12.428.889	56.359.590	12.250.573
<b>1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda</b>	<b>115</b>				
<b>2. Materijalni troškovi (117 do 119)</b>	<b>116</b>	20.516.536	3.187.944	20.241.631	3.043.256
a) Troškovi sirovina i materijala	117	12.784.133	1.741.075	12.431.701	1.673.720
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.732.403	1.446.869	7.809.930	1.369.536
<b>3. Troškovi osoblja (121 do 123)</b>	<b>120</b>	21.731.361	5.189.264	22.120.721	5.683.216
a) Neto plaće i nadnice	121	13.526.229	3.246.714	13.489.632	3.489.314
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.345.550	1.259.879	5.448.452	1.360.853
c) Doprinosi na plaće	123	2.859.582	682.671	3.182.637	833.049
<b>4. Amortizacija</b>	<b>124</b>	8.150.913	2.066.245	8.504.803	2.186.429
<b>5. Ostali troškovi</b>	<b>125</b>	4.965.724	1.775.621	5.396.139	1.270.088
<b>6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)</b>	<b>126</b>	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
<b>7. Rezerviranja</b>	<b>129</b>				
<b>8. Ostali poslovni rashodi</b>	<b>130</b>	397.376	209.815	96.296	67.584
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	3.579.618	427.340	1.901.475	450.945
1. Kamate, tečajne razlike, div. i sl. prih. iz odn. s pov. poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, div., sl. prih. iz odn. s nepov. pod. i dr. os.	133	3.545.718	393.440	1.856.335	435.084
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	33.900	33.900	45.140	15.861
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	5.593.015	676.902	3.379.332	669.500
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi ras. iz odn. s nep. pod. i dr. osobama	139	5.593.015	676.902	3.379.332	669.500
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	71.468.988	5.582.694	70.204.199	7.969.758
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	61.354.925	13.105.791	59.738.922	12.920.073
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	10.114.063	-7.523.097	10.465.277	-4.950.315
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	10.114.063	0	10.465.277	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	7.523.097	0	4.950.315
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	2.074.497			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	8.039.566	-7.523.097	10.465.277	-4.950.315
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	8.039.566	0	10.465.277	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	7.523.097	0	4.950.315


**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
 u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	10.455.329	10.465.276
2. Amortizacija	002	8.150.913	8.504.803
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	553.443	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>19.159.685</b>	<b>18.970.079</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.754.730	90.000
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		1.995.092
3. Povećanje zaliha	010		2.451.263
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	101.000	1.380.258
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>1.855.730</b>	<b>5.916.613</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>17.303.955</b>	<b>13.053.466</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	42.095	19.953
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>42.095</b>	<b>19.953</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.074.097	7.076.183
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	4.196	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>4.078.293</b>	<b>7.076.183</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>4.036.198</b>	<b>7.056.230</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	4.326.047	3.206.163
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	17.925	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>4.343.972</b>	<b>3.206.163</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>4.343.972</b>	<b>3.206.163</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	8.923.785	2.791.073
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.225.057	18.148.842
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	8.923.785	2.791.073
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	18.148.842	20.939.915



## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2014 do 31.12.2014

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	-14.375.777	-6.336.211
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	10.455.329	10.465.276
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>219.973.552</b>	<b>228.023.065</b>
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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

**BILANCA - KONSOLIDIRANO**

stanje na dan

31.12.2014

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	236.259.710	240.631.887
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	52.639	28.171
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	236.035.261	240.397.560
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	171.810	206.156
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	25.789.458	31.854.416
I. ZALIHE	<b>009</b>	532.992	3.019.771
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	5.307.852	6.894.730
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	1.200.000	303.700
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>012</b>	18.748.614	21.636.215
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI</b>	<b>013</b>	11.987	0
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	262.061.155	272.486.303
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	224.438.695	238.369.522
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	223.894.000	229.523.600
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ili PRENESENI GUBITAK	<b>022</b>	-13.963.332	-5.809.794
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	10.642.950	10.560.349
VII. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	1.073.048	931.052
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	33.280.626	29.723.727
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	3.268.786	3.462.002
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	0	0
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	262.061.155	272.486.303
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>	220.573.618	232.227.810
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>	3.865.077	4.095.367



HOTELI MAKARSKA

PRIVREMENO IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU U 2014. GODINI

**RAČUN DOBITI I GUBITKA - KONSOLIDIRANO**

u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjes.	Kumulativ	Tromjes.
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>74.152.793</b>	<b>5.955.262</b>	<b>75.318.646</b>	<b>14.535.735</b>
1. Prihodi od prodaje	112	73.322.803	5.660.854	72.390.408	11.823.340
2. Ostali poslovni prihodi	113	829.990	294.408	2.928.238	2.712.395
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>61.463.145</b>	<b>13.728.360</b>	<b>63.177.270</b>	<b>17.294.806</b>
<b>1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda</b>	<b>115</b>				
<b>2. Materijalni troškovi (117 do 119)</b>	<b>116</b>	<b>23.162.327</b>	<b>3.755.055</b>	<b>23.398.795</b>	<b>6.199.420</b>
a) Troškovi sirovina i materijala	117	15.168.911	2.175.679	14.997.809	4.239.828
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.993.416	1.579.376	8.400.986	1.959.592
<b>3. Troškovi osoblja (121 do 123)</b>	<b>120</b>	<b>24.096.571</b>	<b>5.782.928</b>	<b>24.680.013</b>	<b>6.509.508</b>
a) Neto plaće i nadnice	121	15.052.486	3.631.840	15.114.837	5.114.519
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.872.430	1.390.086	6.013.111	192.512
c) Doprinosi na plaće	123	3.171.655	761.002	3.552.065	1.202.477
<b>4. Amortizacija</b>	<b>124</b>	<b>8.748.278</b>	<b>2.321.015</b>	<b>9.315.196</b>	<b>2.996.822</b>
<b>5. Ostali troškovi</b>	<b>125</b>	<b>5.176.972</b>	<b>1.852.065</b>	<b>5.627.565</b>	<b>1.501.514</b>
<b>6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
<b>7. Rezerviranja</b>	<b>129</b>				
<b>8. Ostali poslovni rashodi</b>	<b>130</b>	<b>278.997</b>	<b>17.297</b>	<b>155.701</b>	<b>87.542</b>
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>3.524.244</b>	<b>431.115</b>	<b>1.922.250</b>	<b>455.859</b>
1. Kamate, tečajne razlike, div. i sl. prih. iz odn. s pov. poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, div., sl. prih. iz odn. s nepov. pod. i dr. os.	133	3.490.344	397.215	1.877.110	410.719
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	33.900	33.900	45.140	45.140
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>5.570.942</b>	<b>754.931</b>	<b>3.503.277</b>	<b>793.445</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi ras. iz odn. s nep. pod. i dr. osobama	139	5.570.942	754.931	3.503.277	793.445
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>77.677.037</b>	<b>6.386.377</b>	<b>77.240.896</b>	<b>14.991.594</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>67.034.087</b>	<b>14.483.291</b>	<b>66.680.547</b>	<b>18.088.251</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>10.642.950</b>	<b>-8.096.914</b>	<b>10.560.349</b>	<b>-3.096.657</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	10.642.950	0	10.560.349	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	8.096.914	0	3.096.657
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>10.642.950</b>	<b>-8.096.914</b>	<b>10.560.349</b>	<b>-3.096.657</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	10.642.950	0	10.560.349	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	8.096.914	0	3.096.657



## HOTEL MAKARSKA

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	10.564.809	-7.718.834	10.493.396	-2.770.239
2. Pripisana manjinskom interesu	156	78.141	-378.080	66.952	-326.418
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	10.642.950	-8.096.914	10.560.349	-3.096.657
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	10.642.950	-8.096.914	10.560.349	-3.096.657
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	10.564.809	-7.718.834	10.493.396	-2.770.239
2. Pripisana manjinskom interesu	170	78.141	-378.080	66.952	-326.418