



**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ GRUPE I DRUŠTVA HOTELI MAKARSKA D.D.**  
za razdoblje od 1.1.2019. do 31.3.2019. godine

**Sadržaj**

<b>I. IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA</b> .....	4
OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU .....	4
KLJUČNE PORUKE .....	5
OČEKIVANJA.....	6
ZAPOSLENOST .....	7
ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI .....	7
INVESTICIJE.....	9
RIZICI U POSLOVANJU.....	9
DIONICA DRUŠTVA .....	10
KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA.....	11
ODNOSI S POVEZANIM PODUZEĆIMA .....	11
ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCIRANJA .....	12
<b>II. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA</b> .....	13



**HOTELI MAKARSKA**  
MANAGED BY VALAMAR

## **HOTELI MAKARSKA d.d.**

---

**III. BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ..... 14**

**TROMJESEČNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO TFI-POD OBRASCIMA**

## I. IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

### OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Naziv: "Hoteli Makarska" d.d.  
Sjedište: Šetalište dr. Franje Tuđmana 1, 21300 Makarska  
Matični broj: 3324877  
OIB: 27644797914  
Šifra djelatnosti: 5510 – Hoteli i sličan smještaj  
Uprava: Joško Lelas, predsjednik i Anđelko Skvrce, član.  
Nadzorni odbor: Branimir Škurla, predsjednik, Tomislav Dumančić, zamjenik predsjednika i članovi Mladen Maleš, Nikolina Radalj, Marko Ožić-Bebek.

Društvo u svom sastavu ima dva hotela: Valamar Meteor Hotel 4\*, Dalmacija Sunny Hotel by Valamar 3\*, te turističko naselje Rivijera Sunny Resort by Valamar 2\*. Glavna djelatnost Društva je pružanje usluga smještaja, hrane i pića.

### Vlasnička struktura na dan 31.3.2019.:

- Valamar Riviera d.d. 46,93%
- OTP banka d.d./AZ OMF 39,00%
- CERP 5,06%
- Ostali dioničari 9,01%

### KLJUČNE PORUKE

- ✓ Rezultati poslovanja Društva u prvom tromjesečju 2019. su u skladu s očekivanjima i odraz su sezonskog karaktera poslovanja Društva. Naime, u predmetnom izvještajnom razdoblju su se obavljale aktivnosti pripreme turističke sezone i svi objekti su bili zatvoreni osim Valamar Meteor Hotela koji je započeo s radom 15.3.2019. Gubitak razdoblja iznosi 9,7 milijuna kuna te je za 431,7 tisuća kuna ili 4,7% veći u odnosu na isto usporedno razdoblje prethodne godine.
  
- ✓ **Ukupni prihodi** dosegli su iznos od 1,1 milijun kuna i manji su za 109,4 tisuće kuna, odnosno 9,1% u odnosu na prvo tromjesečje prethodne godine.
  - Poslovni prihodi iznose 1,1 milijun kuna i manji su za 120,5 tisuća kuna ili 10,1%. Manji prihodi u ovom izvještajnom razdoblju u odnosu na usporedno prethodne godine su posljedica manjeg broja noćenja uslijed ovogodišnjih kasnijih uskršnjih blagdana.
  - Financijski prihodi iznose 18,3 tisuće kuna te su veći za 11,1 tisuću kuna. Gotovo cijeli iznos financijskih prihoda proizlazi iz realiziranih pozitivnih tečajnih razlika.
  
- ✓ **Ukupni rashodi** iznose 10,8 milijuna kuna i veći su za 322,3 tisuće kuna ili 3,1% u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine.
  - Poslovni rashodi iznose 10,8 milijuna kuna HRK, veći su za 353,4 tisuće kuna ili 3,4%. Ovaj rezultat je prvenstveno posljedica promjene računovodstvenih politika u dijelu povećanja amortizacijskih stopa na građevinske objekte s

2% na 4% (efekt povećanja amortizacije iznosi 2 milijuna kuna) te manjeg troška osoblja od 1,5 milijuna kuna uslijed rasknjiženja u prethodnom razdoblju iskazanog troška plaća (ukalkulirani sati preraspodjele i neiskorišteni GO).

- Financijski rashodi iznose 17 tisuća kuna HRK i manji su za 64,7% u odnosu na isto razdoblje prošle godine u prvom redu kao rezultat manjih troškova kamata.

### OČEKIVANJA

- Očekivanja od poslovne 2019. godine

U 2019. godini očekuje se rast svih pokazatelja uspješnosti poslovanja daljnjim podizanjem kvalitete usluge i kvalitete sadržaja u objektima te izobrazbom ključnih kadrova u suradnji s menadžment kompanijom. Daljnje poslovanje i razvoj investicijskih planova Društva ovisi i o razvojnim ograničenjima investicijskog okruženja u kojem ono posluje. Strateški razvoj i dugoročno kvalitetno upravljanje prostorom podrazumijeva poticajno investicijsko i poslovno okruženje s rasterećenjem turističkog sektora od visoke stope PDV-a u odnosu na sektorsku konkurenciju izvan Republike Hrvatske. Pored navedenog, daljnja ulaganja podrazumijevaju rješavanje određenih imovinsko-pravnih odnosa.

- Očekivanja od vlasničkog utjecaja

Očekuje se da će suradnja s Valamar Rivijerom d.d. i dalje pozitivno doprinositi na rezultate poslovanja Društva u prvom redu kroz kvalitetniji nastup na zahtjevnim emitivnim tržištima koristeći već dobro uhodane kanale prodaje, podizanje kvalitete proizvoda i usluga, uvođenje novih znanja i vještina kod rukovodećeg kadra i zaposlenika te korištenje sinergijskih učinaka.

### ZAPOSLENOST

Na dan 31.3.2019. društvo je imalo 163 zaposlenika (125 stalno zaposlena i 38 sezonskih radnika). Na dan 31.12.2018. društvo je imalo 183 zaposlenika (143 stalno zaposlena i 40 sezonskih radnika).

### ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI

- Potpisan Ugovor o pripajanju društva Hoteli Makarska d.d. društvu Imperial d.d., Rab

Temeljem prethodne suglasnosti Nadzornih odbora oba društva, dana 11. ožujka 2019. potpisan je Ugovor o pripajanju društva Hoteli Makarska d.d. društvu Imperial d.d. Predmetni Ugovor bit će valjan po odobrenju glavnih skupština oba društva, koje se planiraju održati tijekom svibnja 2019. godine. Sukladno potpisanom Ugovoru, društvo Hoteli Makarska d.d. pripaja se društvu Imperial d.d. prenoseći pri tome cjelokupnu svoju imovinu, a društvo preuzimatelj preuzima tu cjelokupnu imovinu, kao i sva prava i obveze pripojenog društva u zamjenu za dionice društva preuzimatelja.

Kao naknadu za prenesenu vrijednost pripojenog društva, društvo preuzimatelj se obvezuje dioničarima pripojenog društva prenijeti dionice društva preuzimatelja u omjeru 1:0.32679, koji dioničarima pripojenog društva Hoteli Makarska d.d. za jednu redovnu dionicu pripojenog društva bez nominalnog iznosa, osigurava 0.32679 dionica društva preuzimatelja. Dioničarima pripojenog društva kojima po izračunu broja dionica nakon zamjene ne bi pripao cijeli broj dionica društva preuzimatelja, društvo preuzimatelj će pripadajući broj dionica za zamjenu zaokružiti na prvi niži cijeli broj, te će se dioničarima pripojenog društva za dio dionice za koji mu ne bi pripao cijeli broj dionice, izvršiti isplata u novcu.

Uprave Društava također obavještavaju da su usuglasile zajednički prijedlog novog imena društva Imperial d.d. u slučaju provedbe predloženog pripajanja, koje bi glasilo Imperial Riviera d.d. Također, planira se donijeti odluka o osnivanju podružnice u Makarskoj.

Imperial Riviera d.d. bit će vlasnik 6 hotela, 3 turistička naselja i 2 kampa u vodećim hrvatskim destinacijama Rab i Makarska što čini 3.618 smještajnih jedinica i kapacitet za prihvata 9.000 gostiju, te će biti jedna od deset najvećih turističkih kompanija u Hrvatskoj. Intenzivan investicijski ciklus pokrenut u prethodnom razdoblju u Makarskoj i na Rabu nakon privatizacije vrijedan 250 milijuna kuna nastavit će se u objedinjenom poduzeću u značajnijem obimu i s puno većim investicijskim potencijalom što će omogućiti i pojačana kapitalna ulaganja u budućnosti. Također, Imperial Riviera d.d. planira nastaviti otvarati nova radna mjesta i ulagati u materijalna prava radnika u skladu s ulaganjima u turističke objekte i podizanjem kvalitete usluga u Makarskoj i na Rabu, što uz povećanu upravljačku efikasnost i kvalitetnije korporativno upravljanje predstavlja dodanu vrijednost za djelatnike i dioničare.

Imperial Riviera d.d. zapošljavat će oko 900 radnika u sezoni, od kojih je 40% stalno zaposlenih, uz zadržavanje svih stečenih prava zaposlenika u Makarskoj i na Rabu te ostanak na snazi postojećih kolektivnih ugovora. Poslovanje će i dalje biti organizirano destinacijski čime će se zadržati radna mjesta kako u Makarskoj tako i na Rabu. Imperial Riviera d.d. razvijat će turističko poslovanje i djelovati kao gospodarski pokretač svojih destinacija u Makarskoj i na otoku Rabu, što ovo pripajanje čini značajnim iskorakom u zajedničkom interesu svih dionika objedinjenih kompanija, kao i lokalnih zajednica u Makarskoj i na otoku Rabu.

Valamar Riviera d.d. nastavit će upravljati svim hotelima, ljetovalištima i kampovima u Makarskoj i na Rabu pod brendovima Valamar – All you can holiday i Camping Adriatic by Valamar čime je osiguran njihov kontinuitet na tržištu i nastavak uspješnog poslovanja u turizmu.

### INVESTICIJE

Društvo je u ožujku tekuće godine dovršilo 15,1 milijun kuna vrijedno ulaganje u prvu fazu rekonstrukcije i redizajna Hotela Meteor (kompletna rekonstrukcija i redizajn restorana, redizajn lobby bar-a, redizajn 111 smještajnih jedinica, blagi redizajn recepcije i pool bar-a). Ostala planirana ulaganja u iznosu od 2,4 milijuna kuna većim dijelom su realizirana, a odnosila su se na ulaganja u osnovna sredstva, IT infrastrukturu (uključivo programsku podršku), projekte iz područja sigurnosti te branding i signalizaciju

### RIZICI U POSLOVANJU

- Valutni (tečajni) rizik

Društvo je izloženo valutnim rizicima odnosno promjenama tečaja EUR/HRK jer se najznačajniji dio prometa odvija sa kupcima u valuti EUR. Pad tečaja EUR/HRK (jačanje domaće valute) može rezultirati smanjenjem prihoda realiziranih u EUR. S druge strane i kreditne obveze su nominirane u EUR, ali imajući u vidu nisku zaduženost Društva utjecaj na rezultat poslovanja na strani obveza je bitno manji.

- Kamatni rizik

Društvo nema značajan rizik promjene kamatnih stopa. Od 1.11.2018. godine Društvo je u pregovorima s poslovnim bankama uspjelo sniziti kamatne stope na kredite sa 3% na 2%.

- Kreditni rizik i rizik likvidnosti

Društvo ima mali rizik nelikvidnosti zbog obveza po kreditima, obveza prema radnicima i dobavljačima u slučaju političkih promjena u emitivnim zemljama čime bi izostali planirani priljevi. Uprava društva osigurava dovoljnu količinu raspoloživih novčanih sredstava za uredno podmirivanje svih obveza.

- Rizik djelatnosti

Značajan rizik za turizam predstavlja terorizam kao faktor sigurnosti što bi se svakako negativno odrazilo na poslovanje, ali Hrvatska je za sada sigurna zemlja.

- Rizik od promjene poreznih i drugih propisa

Učestale promjene poreznih propisa mogu bitno utjecati na planirane rezultate poslovanja (u pravilu negativno) budući da Društvo prodaju za narednu poslovnu godinu donosi šest do deset mjeseci pred kraj tekuće poslovne godine te je vrlo često u nemogućnosti reagirati i u pravilu samo snosi teret takvih izmjena.

### DIONICA DRUŠTVA

Dionice Društva uvrštene su na Redovito tržište Zagrebačke burze. U razdoblju od 1.1.2019. do 31.3.2019. godine najviša postignuta cijena trgovanja dionice HMAM-R-A iznosila je 264 kune, a najniža 220 kuna. Društvo nije stjecalo vlastite dionice u izvještajnom razdoblju te na dan 31.3.2019. nije imalo vlastitih dionica.

## KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo se kontinuirano razvija i djeluje u skladu s dobrom praksom korporativnog upravljanja. Svojom poslovnom strategijom, politikom, ključnim aktima i poslovnom praksom nastoji doprinijeti transparentnom i učinkovitim poslovanju i kvalitetnim poveznicama sa sredinom u kojoj djeluje. Društvo nije donosilo vlastiti Kodeks korporativnog upravljanja već primjenjuje odredbe Kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze. U svojem radu poštuje i primjenjuje zakonom propisane mjere korporativnog upravljanja o čemu se detaljno očituje u godišnjem upitniku koji se objavljuje sukladno propisima.

U izvještajnom razdoblju godine Društvo nije imalo aktivnosti istraživanja i razvoja.

Društvo nema podružnica o kojima bi izvještavalo.

## ODNOSI S POVEZANIM PODUZEĆIMA

Društvo je većinski vlasnik društva Praona d.o.o. (55%) koje pruža usluge pranja rublja za povezano društvo i vanjske korisnike. S početkom kolovoza 2018. godine, a temeljem sklopljenog Ugovora o upravljanju hotelsko-turističkim objektima i sadržajima Društva, Društvo je korisnik usluga većinskog vlasnika Valamar Riviera d.d.

Transakcije s povezanim društvima su u skladu s 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. U promatranom razdoblju u odnosima s povezanim poduzećima ostvareno je 2,5 tisuća kuna prihoda te 1,3 milijuna kuna rashoda. Na dan 31.3.2019. potraživanja od povezanih poduzeća iznose 3 tisuće kuna, dok obveze iznose 571,6 tisuća kuna.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCIRANJA

Društvo je dana 15. travnja 2019. potpisalo Sporazum o uređenju imovinsko-pravnih odnosa s Gradom Makarska čime su uspješno okončani pregovori i stvorene pretpostavke za daljnji razvoj Turističkog naselja Rivijera.



## II. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

**Hoteli Makarska d.d.**

Šetalište dr. Franje Tuđmana 1

21300 Makarska

Makarska, 26.4.2019.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala (čl. 401. NN 88/08 i dalje) osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja daju slijedeću:

### I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju

- Set nerevidiranih financijskih izvještaja za period siječanj-ožujak 2019. godine sastavljen je uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitaka, financijskog položaja Društva i društva uključenog u konsolidaciju.
- Izvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 31. ožujka 2019. godine sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaja Društva i društva uključenog u konsolidaciju uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su oni izloženi.

*predsjednik Uprave*

Joško Lelas, dipl.oec

*član Uprave*

Anđelko Skvrce, dipl.oec.

HOTELI MAKARSKA D.D.

### III. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

#### BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE DRUŠTVA

BILANCA NA DAN 31.3.2019.

**Ukupna imovina** društva iznosi 280 milijuna kuna i manja je za 0,1% u odnosu na 31.12.2018.

**Dugotrajna imovina** iznosi 234,7 milijuna kuna i povećana je za 8,6 milijuna kuna (3,8%). Najznačajnije povećanje ostvareno je na poziciji materijalne imovine u iznosu od 8,6 milijuna kuna (3,9%) kao rezultat investicije u Valamar Meteor Hotel.

**Kratkotrajna imovina** bilježi pad od 8,7 milijuna kuna (16,1%) i iznosi 45,3 milijuna kuna. U prvom redu smanjeno je stanje novca i novčanih ekvivalenata za 10,4 milijuna kuna (20,6%) uslijed plaćanja troškova dobavljača s kojima su ugovoreni radovi na renoviranju Valamar Meteor Hotela troškova pripreme sezone. Kratkotrajna potraživanja iznose 4,7 milijuna kuna i veća su za 1,4 milijuna kuna (43,3%). Na njihovo povećanje najvećim dijelom utječe porast potraživanja od države za uplaćeni predujam poreza na dobit te potraživanja po osnovi PDV-a .

**Kapital i rezerve** smanjeni su za 4,1% u odnosu na 31.12.2018. jer je u promatranom razdoblju ostvaren gubitak od 9,7 milijuna kuna.

**Kratkoročne obveze** iznosile su 20,6 milijuna kuna što je značajan rast od 10,9 milijuna kuna u odnosu na stanje na zadnji dan prošle poslovne godine kad su iznosile 9,7 milijuna kuna. U prvom redu ovo je rezultat 7 milijuna kuna povećanih obveza prema dobavljačima s kojima su ugovoreni radovi na investiciji u Valamar Meteor Hotel te 5,9 milijuna kuna većih obveza za primljene uplaćene predujmove od kupaca. Navedenih predujmova na 31.12.2018. nije bilo jer je turistička sezona Društva završena i svi primljeni predujmovi su zatvoreni.

Stavka **odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja** bilježi pad od 1,4 milijuna kuna uslijed umanjenja obračunatih obveza za zarađene sate

preraspodjele i obračunatih obveza za odobrene, a neiskorištene godišnje odmore radnika.

#### RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA PERIOD 1.1.-31.3.2019.

**Poslovni prihodi** manji su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 10,1% ili 120,5 tisuća kuna i iznose 1,1 milijun kuna. Pad prihoda povezan je s ostvarenim manjim brojem noćenja u odnosu na prošlogodišnji usporedni period. Naime, zbog kasnijih uskršnjih blagdana ove godine je ostvareno 2.272 noćenja što je 1.301 noćenje ili 36,4% manje u odnosu na prva tri mjeseca 2018.

**Poslovni rashodi** veći su u odnosu na rashode istog perioda prošle godine za 3,4%. Gledano po stavkama:

- najveći rast bilježi trošak amortizacije koji je u promatranom razdoblju veći za 2 milijuna kuna (81,1%) kao rezultat, u prvom redu, već spomenute promjene računovodstvenih politika u dijelu izmjene amortizacijskih stopa na građevine (povećanje sa 2% na 4%);
- troškovi osoblja manji su za 1,5 milijuna kuna (35,3%) u prvom redu s osnova rasknjiženja u prethodnom razdoblju iskazanog troška plaća (ukalkulirani sati preraspodjele i neiskorišteni GO);
- materijalni troškovi su manji za 345,9 tisuća kuna (18,1%);
- ostali troškovi veći su za 99,6 tisuća kuna (5,6%);
- ostali poslovni rashodi iznose 157,1 tisuću kuna i veći su za 137,6 tisuća kuna što je posljedica u prvom redu knjiženja neotpisane vrijednosti osnovnih sredstava uslijed prodaje te manjim dijelom knjiženja koja se odnose na prethodno razdoblje.

**Financijski prihodi** iznose 18,3 tisuće kuna i odnose se na pozitivne tečajne razlike.

**Financijski rashodi** iznose 17 tisuća kuna i manji su 64,7% prvenstveno zbog manjih kamatnih rashoda.

**Ukupni prihodi** iznose 1,1 milijun kuna i manji su za 109,4 tisuće kuna ili 9,1% u odnosu na ostvarene u istom periodu prošle godine.

**Ukupni rashodi** iznose 10,8 milijuna kuna i veći su za 322,3 tisuće kuna ili 3,1% u odnosu na prvo tromjesečje 2018. Prethodno je obrazloženo koje stavke su utjecale na ovakav rezultat ukupnih rashoda.

Slijedom gore navedenog **gubitak prije oporezivanja** za prva tri mjeseca 2019. godine iznosi 9,7 milijuna kuna.

#### BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE GRUPE

Društvo kao većinski vlasnik društva Praona d.o.o. s vlasničkim udjelom od 55% ima obvezu konsolidiranja financijskih izvještaja.

**Ukupan prihod** Grupe za tri mjeseca 2019. iznosi 1,3 milijuna kuna čime je ostvaren pad od 5,8 tisuća kuna ili 0,4% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine.

U strukturi ukupnih prihoda Grupe, **poslovni prihodi** čine udio od 98,5%, iznose 1,3 milijuna kuna i manji su 0,7%.

**Financijski prihodi** iznose 19,8 tisuća kuna i čine ih pozitivne tečajne razlike.

**Ukupni rashodi** Grupe iznose 12,2 milijuna kuna čime su zabilježili rast od 519 tisuća kuna, odnosno 4,5% u odnosu na prvo tromjesečje 2018.

**Poslovni rashodi** Grupe iznose 12,1 milijun kuna pri čemu su zabilježili porast za 515,7 tisuća kuna odnosno 4,5%.

Najznačajniju promjenu čini porast troška amortizacije od 2,2 milijuna kuna ili 80,2% nastao uslijed promijenjene računovodstvene politike u dijelu povećanja amortizacijskih stopa na građevinske objekte sa 2% na 4%. Nadalje, troškovi osoblja Grupe manji su za 1,8 milijuna kuna (36,4%) u prvom redu s osnove rasknjiženja u

prethodnom razdoblju iskazanog troška plaća zaposlenika Grupe (ukalkulirani sati preraspodjele i neiskorišteni GO).

**Financijski rashodi** Grupe iznose 80,8 tisuća kuna i veći su za 4,2%.

Slijedom svega navedenog **gubitak razdoblja** Grupe prije oporezivanja iznosi 10,9 milijuna kuna, dok je lani za isto razdoblje iznosio 10,3 milijuna kuna.

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019.

do

31.03.2019.

Godina:

2019

Kvartal:

1

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03324877

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS): 060008644Osobni identifikacijski  
broj (OIB): 27644797914

LEI: 747800V0HD3T6VPO7M08

Šifra  
ustanove: 580

Tvrta izdavatelja: HOTELI MAKARSKA D.D.

Poštanski broj i mjesto: 21300

MAKARSKA

Ulica i kućni broj: ŠETALIŠTE DR. FRANJE TUĐMANA 1

Adresa e-pošte: mariza.granic@hoteli-makarska.hr

Internet adresa: www.hoteli-makarska.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja): 153

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

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

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: MARIZA GRANIĆ

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021 440 512

Adresa e-pošte: mariza.granic@hoteli-makarska.hr

Revizorsko društvo:  
(tvrta revizorskog društva)Ovlašteni revizor:  
(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2019

u kunama

Obveznik: <b>HOTELI MAKARSKA D.D.</b>			
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>	226,044,972	234,669,501
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	197,255	253,669
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	197,255	253,669
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	219,612,536	228,221,941
1. Zemljište	011	68,027,670	68,225,249
2. Građevinski objekti	012	139,059,348	135,557,268
3. Postrojenja i oprema	013	6,494,599	5,996,051
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4,433,443	8,066,166
5. Biološka imovina	015	439,530	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	141,598	169,200
7. Materijalna imovina u pripremi	017	885,599	9,653,410
8. Ostala materijalna imovina	018	130,749	554,597
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	3,426,280	3,384,990
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	3,096,200	3,096,200
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	330,080	288,790
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	2,808,901	2,808,901
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	54,014,315	45,296,316
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	364,449	598,077
1. Sirovine i materijal	039	350,098	598,077
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predumovi za zalihe	043	14,351	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>	3,291,287	4,717,793
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	837,356	736,924
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	582	7,582
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2,453,349	3,789,328
6. Ostala potraživanja	052	0	183,959
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	0	0
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	0	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	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	50,358,579	39,980,446
<b>D) PLACENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	064	92,324	0
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	065	280,151,611	279,965,817
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	066	1,908,206	5,041,510
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	067	239,269,198	229,565,910
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	223,894,000	223,894,000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	2,465,982	2,465,982
1. Zakonske rezerve	071	2,465,982	2,465,982
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	22,193,838	12,909,216
1. Zadržana dobit	082	22,193,838	12,909,216
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-9,284,622	-9,703,288
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	9,284,622	9,703,288
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	088	21,044,344	21,005,417
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	1,422,157	1,383,230
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	19,622,187	19,622,187
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>	095	7,730,225	7,730,225
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	7,730,225	7,730,225
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	107	9,692,866	20,607,014
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	571,628
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	3,041,298	2,899,713
7. Obveze za predujmove	114	240,886	6,094,815
8. Obveze prema dobavljačima	115	2,749,423	9,772,683
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	2,854,158	1,185,304
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	806,951	0
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	150	82,871
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	122	2,414,978	1,057,251
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	123	280,151,611	279,965,817
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	124	1,908,206	5,041,510

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2019 do 31.03.2019

u kunama

Obveznik: **HOTELI MAKARSKA 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>1,196,237</b>	<b>1,196,237</b>	<b>1,075,741</b>	<b>1,075,741</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1,058,545	1,058,545	727,940	727,940
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	137,692	137,692	347,801	347,801
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>10,426,965</b>	<b>10,426,965</b>	<b>10,780,375</b>	<b>10,780,375</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	1,913,599	1,913,599	1,567,656	1,567,656
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1,185,523	1,185,523	778,494	778,494
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	728,076	728,076	789,162	789,162
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	4,286,710	4,286,710	2,772,540	2,772,540
a) Neto plaće i nadnice	138	2,683,692	2,683,692	1,898,233	1,898,233
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	1,004,877	1,004,877	510,497	510,497
c) Doprinosi na plaće	140	598,141	598,141	363,810	363,810
4. Amortizacija	141	2,437,140	2,437,140	4,413,464	4,413,464
5. Ostali troškovi	142	1,770,023	1,770,023	1,869,650	1,869,650
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	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	19,493	19,493	157,065	157,065
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>7,261</b>	<b>7,261</b>	<b>18,327</b>	<b>18,327</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	100	100	350	350
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	7,161	7,161	17,977	17,977
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>48,096</b>	<b>48,096</b>	<b>16,982</b>	<b>16,982</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	29,271	29,271	14,662	14,662
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	18,825	18,825	630	630
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	1,690	1,690
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
<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>1,203,498</b>	<b>1,203,498</b>	<b>1,094,068</b>	<b>1,094,068</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>10,475,061</b>	<b>10,475,061</b>	<b>10,797,357</b>	<b>10,797,357</b>

<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-9,271,563</b>	<b>-9,271,563</b>	<b>-9,703,289</b>	<b>-9,703,289</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-9,271,563	-9,271,563	-9,703,289	-9,703,289
<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>-9,271,563</b>	<b>-9,271,563</b>	<b>-9,703,289</b>	<b>-9,703,289</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-9,271,563	-9,271,563	-9,703,289	-9,703,289
<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	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
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit ili gubitak (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 ne vlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2019. do 31.03.2019.**

u kunama

Obveznik: <b>HOTELI MAKARSKA D.D.</b>			
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	-9,271,562	-9,703,288
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2,496,051	4,288,404
a) Amortizacija	003	2,437,140	4,413,464
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-19,423	-202,242
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	41,290
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-100	-350
e) Rashodi od kamata	007	29,270	14,662
f) Rezerviranja	008	37,500	38,927
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	11,664	-17,347
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>-6,775,511</b>	<b>-5,414,884</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	11,168,398	-468,104
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	12,168,676	1,783,541
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-634,386	-371,067
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-276,488	-247,979
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-89,404	-1,632,599
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>4,392,887</b>	<b>-5,882,988</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-138,457	-112,489
5. Plaćeni porez na dobit	019	-554,694	-274,185
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>3,699,736</b>	<b>-6,269,662</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	29,000	283,909
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
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>29,000</b>	<b>283,909</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1,552,568	-4,392,380
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	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>-1,552,568</b>	<b>-4,392,380</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-1,523,568</b>	<b>-4,108,471</b>
<b>Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>0</b>	<b>0</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>2,176,168</b>	<b>-10,378,133</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>35,535,005</b>	<b>50,358,579</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>37,711,173</b>	<b>39,980,446</b>

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju \_\_\_\_ do \_\_\_\_

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. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
<b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)</b>	<b>009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>	<b>019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
<b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
<b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019.

do

31.03.2019.

Godina:

2019

Kvartal:

1

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03324877

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS): 060008644Osobni identifikacijski  
broj (OIB): 27644797914

LEI: 747800V0HD3T6VPO7M08

Šifra  
ustanove: 580Tvrtka izdavatelja: **HOTELI MAKARSKA D.D.**

Poštanski broj i mjesto: 21300

MAKARSKA

Ulica i kućni broj: **ŠETALIŠTE DR. FRANJE TUĐMANA 1**Adresa e-pošte: **mariza.granic@hoteli-makarska.hr**Internet adresa: **www.hoteli-makarska.hr**Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja): 182Konsolidirani izvještaj: **KD** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PRAONA D.O.O.

MAKARSKA , ZADARSKA 1 | 3749045

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

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **MARIZA GRANIĆ**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **021 440 512**Adresa e-pošte: **mariza.granic@hoteli-makarska.hr**Revizorsko društvo:  
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:  
(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2019

u kunama

Obveznik: <b>HOTELI MAKARSKA D.D.</b>			
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>	239,795,835	250,365,966
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	199,342	256,304
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	199,342	256,304
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	236,457,512	247,011,971
1. Zemljište	011	70,815,034	71,012,613
2. Građevinski objekti	012	143,273,005	139,714,193
3. Postrojenja i oprema	013	14,616,158	16,277,143
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4,696,328	8,730,813
5. Biološka imovina	015	439,530	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	141,598	169,200
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2,345,110	10,553,412
8. Ostala materijalna imovina	018	130,749	554,597
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	330,080	288,790
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	330,080	288,790
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	2,808,901	2,808,901
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	56,594,046	47,113,794
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	508,275	778,416
1. Sirovine i materijal	039	508,275	778,416
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
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>	5,364,565	5,747,040
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	641,381	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2,231,733	1,511,663
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	582	8,138
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2,470,904	3,876,442
6. Ostala potraživanja	052	19,965	350,797
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	0	0
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	0	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	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	50,721,206	40,588,338
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	064	93,438	267
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	065	296,483,319	297,480,027
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	066	3,387,796	6,311,267
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	067	246,054,638	235,204,090
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	223,894,000	223,894,000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	2,465,982	2,465,982
1. Zakonske rezerve	071	2,465,982	2,465,982
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	24,488,476	15,257,244
1. Zadržana dobit	082	24,488,476	15,257,244
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-9,231,232	-10,334,281
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	9,231,232	10,334,281
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	4,437,412	3,921,145
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	088	21,044,344	21,005,417
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	1,422,157	1,383,230
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	19,622,187	19,622,187
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>	095	13,731,016	18,783,881
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	13,099,110	18,151,975
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	631,906	631,906
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	107	12,936,675	21,346,680
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	526,342
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	4,566,743	2,935,461
7. Obveze za predujmove	114	240,886	6,683,141
8. Obveze prema dobavljačima	115	4,160,837	9,772,684
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	3,151,514	1,292,157
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	816,695	54,024
12. Obveze s osnovu udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	0	82,871
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	122	2,716,646	1,139,959
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	123	296,483,319	297,480,027
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	124	3,387,796	6,311,267

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2019 do 31.03.2019

u kunama

Obveznik: **HOTELI MAKARSKA 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>1,308,929</b>	<b>1,308,929</b>	<b>1,299,892</b>	<b>1,299,892</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1,054,800	1,054,800	780,900	780,900
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	254,129	254,129	518,992	518,992
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>11,573,778</b>	<b>11,573,778</b>	<b>12,089,492</b>	<b>12,089,492</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	2,065,043	2,065,043	1,657,765	1,657,765
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1,251,266	1,251,266	861,672	861,672
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	813,777	813,777	796,093	796,093
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	4,880,420	4,880,420	3,102,810	3,102,810
a) Neto plaće i nadnice	138	3,067,798	3,067,798	2,125,889	2,125,889
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	1,127,349	1,127,349	569,774	569,774
c) Doprinosi na plaće	140	685,273	685,273	407,147	407,147
4. Amortizacija	141	2,716,426	2,716,426	4,894,918	4,894,918
5. Ostali troškovi	142	1,887,946	1,887,946	1,984,278	1,984,278
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	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	23,943	23,943	449,721	449,721
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>16,591</b>	<b>16,591</b>	<b>19,815</b>	<b>19,815</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	9,430	9,430	370	370
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	7,161	7,161	19,445	19,445
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>77,507</b>	<b>77,507</b>	<b>80,763</b>	<b>80,763</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	58,682	58,682	14,662	14,662
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	18,825	18,825	64,411	64,411
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	1,690	1,690
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
<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>1,325,520</b>	<b>1,325,520</b>	<b>1,319,707</b>	<b>1,319,707</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>11,651,285</b>	<b>11,651,285</b>	<b>12,170,255</b>	<b>12,170,255</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-10,325,765</b>	<b>-10,325,765</b>	<b>-10,850,548</b>	<b>-10,850,548</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-10,325,765	-10,325,765	-10,850,548	-10,850,548
<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>-10,325,765</b>	<b>-10,325,765</b>	<b>-10,850,548</b>	<b>-10,850,548</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-10,325,765	-10,325,765	-10,850,548	-10,850,548
<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
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					

<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>-1,054,202</b>	<b>-1,054,202</b>	<b>-1,147,260</b>	<b>-1,147,260</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-579,811	-579,811	-630,993	-630,993
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	-474,391	-474,391	-516,267	-516,267
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	<b>-10,325,765</b>	<b>-10,325,765</b>	<b>-10,850,548</b>	<b>-10,850,548</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	<b>-10,325,765</b>	<b>-10,325,765</b>	<b>-10,850,548</b>	<b>-10,850,548</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	<b>-1,054,202</b>	<b>-1,054,202</b>	<b>-1,147,260</b>	<b>-1,147,260</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-579,811	-579,811	-630,993	-630,993
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	-474,391	-474,391	-516,267	-516,267

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2019. do 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: <b>HOTELI MAKARSKA D.D.</b>			
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	-10,325,765	-10,850,548
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2,772,219	4,835,990
a) Amortizacija	003	2,716,426	4,894,918
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-42,623	-139,086
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	41,290
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-9,430	-370
e) Rashodi od kamata	007	58,682	59,676
f) Rezerviranja	008	37,500	-38,927
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	11,664	18,489
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>-7,553,546</b>	<b>-6,014,558</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	11,283,744	4,801,359
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	11,898,767	5,793,860
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	123,552	180,862
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	323,446	-270,141
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-1,062,021	-903,222
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>3,730,198</b>	<b>-1,213,199</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-138,457	-127,037
5. Plaćeni porez na dobit	019	-564,529	-274,185
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>3,027,212</b>	<b>-1,614,421</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	58,000	446,893
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnovne povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
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>58,000</b>	<b>446,893</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1,739,180	-12,600,682
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnovne danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	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>-1,739,180</b>	<b>-12,600,682</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-1,681,180</b>	<b>-12,153,789</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	10,359,948
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>10,359,948</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-6,724,606
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>0</b>	<b>-6,724,606</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>0</b>	<b>3,635,342</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>1,346,032</b>	<b>-10,132,868</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>36,794,726</b>	<b>50,721,206</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>38,140,758</b>	<b>40,588,338</b>

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju \_\_\_\_-\_\_\_\_-\_\_\_\_ do \_\_\_\_-\_\_\_\_-\_\_\_\_

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. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
<b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)</b>	<b>009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>	<b>019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
<b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
<b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1/1/2019 do 3/31/2019

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (obitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)	
<b>Prethodno razdoblje</b>																		
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	223.894.000	0	1.481.063	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.488.476	249.863.539	4.704.373	254.567.912	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	223.894.000	0	1.481.063	0	0	0	0	0	0	0	0	24.488.476	249.863.539	4.704.373	254.567.912		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-9.231.232	-9.231.232	0	-9.231.232	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-293.685	-293.685	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	984.919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	984.919	26.724	1.011.643	
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	223.894.000	0	2.465.982	0	0	0	0	0	0	0	0	24.488.476	-9.231.232	241.617.226	4.437.412	246.054.638	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																		
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-9.231.232	-9.231.232	0	-9.231.232	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	984.919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	984.919	-266.961	717.958	
<b>Tekuća razdoblje</b>																		
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	223.894.000	0	2.465.982	0	0	0	0	0	0	0	0	15.236.519	241.596.501	4.437.412	246.033.913		
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	223.894.000	0	2.465.982	0	0	0	0	0	0	0	0	15.236.519	241.596.501	4.437.412	246.033.913		
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.334.281	-10.334.281	0	-10.334.281	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.725	20.725	0	20.725		
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-516.267	-516.267	
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	223.894.000	0	2.465.982	0	0	0	0	0	0	0	0	15.257.244	-10.334.281	231.282.945	3.921.145	235.204.090	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																		
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.334.281	-10.334.281	0	-10.334.281	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.725	20.725	-516.267	-495.542		