

**HOTELI PODGORA d.d. PODGORA**

# **FINANCIJSKO IZVJEŠĆE**

Za razdoblje IV-VI 2010.

Podgora, 31.07.2010.

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010

do

30.06.2010

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**Matični broj (MB): **03324842**Matični broj subjekta (MBS): **3324842**Osobni identifikacijski broj  
(OIB): **90637704245**Tvrtka izdavateljica: **HOTELI PODGORA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **21327****PODGORA**Ulica i kućni broj: **MRKUŠIĆA DVORI 2**Adresa e-pošte: [damirhoteli-podgora@net.hr](mailto:damirhoteli-podgora@net.hr)Internet adresa: [www.hoteli-podgora.com](http://www.hoteli-podgora.com)Šifra i naziv općine/grada: **339** **PODGORA**Šifra i naziv županije: **17** **SPLITSKO - DALMATINSKA ŽUPANIJA**Broj zaposlenih: **205**

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **5510**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:


Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Damir Marević**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **021-601 760 098 422 662**Telefaks: **021 625 311**Adresa e-pošte: [damirhoteli-podgora@net.hr](mailto:damirhoteli-podgora@net.hr)Prezime i ime: **LUKŠA KOKIĆ**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

## BILANCA

stanje na dan

30.06.2010.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Predhodno razdoblje 30.06.2009.	Tekuće razdoblje 30.06.2010.
1	2		4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	253.185	248.848
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	7.946	7.721
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	245.098	240.986
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	141	141
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	9.568	9.606
I. ZALIHE	009	1.207	1.458
II. POTRAŽIVANJA	010	8.220	8.081
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	141	67
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>		
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	262.753	258.454
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	129.768	119.570
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	135.513	135.513
II. KAPITALNE REZERVE	019	8.285	8.285
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	145.949	142.971
V. ZADRŽANA DOBIT	022	2.978	5.957
VI. PRENESENI GUBITAK	023	154.263	165.765
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	8.694	7.391
IX. MANJINSKI INTERES	026		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	92.979	94.190
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	40.006	44.694
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	262.753	258.454
<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	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

**01.01.10.**

do

**30.06.2010**

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		30.06.2009	04.do06.	30.06.2010	04.do06.
		1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	5.631	5.584	5.452	5.149
1. Prihodi od prodaje	036	5.538	5.491	5.347	5.044
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	93	93	105	105
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>13.036</b>	<b>8.007</b>	<b>11.905</b>	<b>7.441</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	2.620	2.424	2.653	2.492
4. Troškovi osoblja	043	5.520	2.985	5.234	2.889
5. Amortizacija	044	3.430	1.716	2.831	1.416
6. Ostali troškovi	045	1.466	882	1.187	644
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048				
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>			<b>30</b>	<b>30</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051			30	30
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>1.289</b>	<b>517</b>	<b>968</b>	<b>566</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	1.289	517	968	566
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>5.631</b>	<b>5.584</b>	<b>5.482</b>	<b>5.179</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>14.325</b>	<b>8.524</b>	<b>12.873</b>	<b>8.007</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>				
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	8.694	2.940	7.391	2.828
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	8.694	2.940	7.391	2.828

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2010 do 30.06.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	-8.694	-7.391
2. Amortizacija	074	3.430	2.831
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	4.985	4.688
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	2.991	1.896
5. Smanjenje zaliha	077	11	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>2.723</b>	<b>2.024</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	968	
3. Povećanje zaliha	082		251
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	849	473
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>1.817</b>	<b>724</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>906</b>	<b>1.300</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	281	541
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>281</b>	<b>541</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>281</b>	<b>541</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	488	696
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>		
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>488</b>	<b>696</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	137	63
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	4	4
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	141	67

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 30.06.10.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. 2009		3	4
1. Upisani kapital	117	135.513			135.513
2. Kapitalne rezerve	118	8.285			8.285
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-148.306			-159.808
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-11.502			-7.391
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	142.971			142.971
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	126.961			119.570
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## **Bilješke uz financijske izvještaje na dan 30. Lipanj 2010.**

**(1)** Financijski izvještaji Društva za 2009. godinu su revidirani i javno su dostupni sa računovodstvenim politikama i svim bilješkama uz financijske izvještaje. Stoga u Bilješkama uz financijske izvještaje za razdoblje koje je završilo 30. lipnja 2010. godine iznosimo samo objašnjenja značajnijih poslovnih događaja, ukoliko ih je bilo u poslovanju Društva, koji su značajnije utjecali na promjene financijskog položaja i uspješnosti poslovanja Društva od zadnjeg dostupnog godišnjeg izvještaja.



### **1. Podjela dionica**

U izvještajnom razdoblju nije bilo podjele dionica

### **2. Promjena vlasničke strukture**

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjene vlasničke strukture

### **3. Pripajanja i spajanja**

Nije bilo pripajanja i spajanja

### **4. Rezultati poslovanja**

Rezultat poslovanja u izvještajnom razdoblju je bolji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

### **5. Prihodi po djelatnostima/ segmentima**

Prihodi su 3% manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

### **6. Opis proizvoda i usluga**

Nije bilo promjena.

### **7. Operativni i ostali troškovi**

Operativni troškovi su na razini planiranih. Poslovni rashodi su za 10% manji u odnosu na isti period prošle godine.

### **8. Dobit ili gubitak**

Ostvaren je gubitak od 7.391.000,00 kuna.

### **9. Likvidnost**

Bilo je manjih problema u održavanju likvidnosti.

### **10. Promjene računovodstvenih politika**

Nije bilo promjena računovodstvenih politika

### **11. Pravna pitanja**

Društvo sudjeluje kao tužitelj u nekoliko sudskih sporova vezanih za naplatu potraživanja od kupaca.



