MEDORA
HOTELS & RESORTS
*Dotakni more, zagrli planinu.*

# MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2020.

Društvo MEDORA HOTELI I LJETOVALIŠTA d.d. sa sjedištem u Podgori, Mrkušića dvori 2, OIB 90637704245, obavlja djelatnost pružanja usluga hotelskog smještaja i ugostiteljstva. Osnovna djelatnost društva je obilježena izraženim sezonskim karakterom poslovanja.

Temeljni kapital društva na dan 30.09.2020. godine iznosi 52.662.500,00 HRK i podijeljen je na 5.266.250 redovnih dionica nominalnog iznosa svake dionice po 10,00 HRK. Od 02.01.2017. sve dionice nose oznaku HPDG-R-A i uvrštene su u Redovito tržište Zagrebačke burze d.d.

Društvo je izdalo 2 serije konvertibilnih obveznica oznake HPDG-O-212A (izdanje od 22.02.2016. s rokom dospijeća 5 godina ukupne nominalne vrijednosti 20.000.000,00 HRK) i HPDG-O-213A (izdanje od 06.03.2017. s rokom dospijeća 4 godine ukupne nominalne vrijednosti 9.450.000,00 HRK). Obveznice oznake HPDG-O-212A se po dospijeću mogu konvertirat u redovne dionice Društva u omjeru 1:1 (2.000.000 redovnih dionica), dok obveznice oznake HPDG-O-213A se po dospijeću mogu konvertirati u redovne dionice Društva u omjeru 1,5:1 (630.000 redovnih dionica). Obveznice glase na ime te su izdane kao obveznice bez kupona.

Društvo je dana 17. veljače 2020. realiziralo kratkoročni kredit za pripremu sezone u iznosu od 2,5 mil. HRK.

Hotel Medora Auri 4* započeo je operativnim radom 04. veljače 2020. te do 14. ožujka ostvario bolje operativne pokazatelje poslovanja u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine.

Nastupom izvanrednih okolnosti vezanih za pandemiju COVID 19, a sukladno Odluci Stožera civilne zaštite o mjerama ograničavanja društvenih okupljanja, rada u trgovini, uslužnih djelatnosti i održavanja sportskih i kulturnih događaja od 18. ožujka 2020.g., Uprava Društva donijela je odluku o obustavi operativnog rada svih smještajnih i ugostiteljskih objekata u sastavu Društva.

Normalizacijom stanja u međunarodnom prometu putnika i nakon dogovora s najvažnijim kupcima, Uprava Društva je donijela odluku o ponovnom otvaranju objekata u sastavu Društva pa je tako kamp Medora Orbis 4* otvoren 31. svibnja, hotel Medora Auri 4* s pripadajućim a la carte punktovima 11. lipnja, a zbog nedostatka potražnje hotel Podgorka nije stavljen u komercijalnu uporabu tijekom čitave sezone 2020.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 21,7 mil. HRK prihoda pansiona, što je 64% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Nakon što je 20. kolovoza donesena odluka da je Splitsko-dalmatinska županija stavljena na crvenu listu Njemačke, Velike Britanije, Nizozemske i Austrije kao rizično područje za zarazu korona virusom, prekinut je dotadašnji pozitivni „last minute" trend bukinga u kolovozu, te se značajno usporio ritam ulaza novih rezervacija i povećala stopa otkaza postojećih rezervacija u svim prodajnim segmentima za rujan. Hotel Medora Auri prestao je s operativnim radom 27. rujna jer se epidemiološka situacija u SDŽ nije stabilizirala, a svi partneri su bili prisiljeni otkazati ugovorene i već prodane grupne aranžmane zbog ograničenja prometa putnika s emitivnih tržišta.

Na kraju izvještajnog razdoblja otvoren je kamp Medora Orbis u vlasništvu Društva.

Društvo je krajem ožujka 2020. zbog okolnosti nastalih pod utjecajem COVID-19 apliciralo na sve mjere donesene od strane Vlade RH – odgoda plaćanja poreznih obveza, potpore za očuvanje radnih mjesta te moratorij i reprogram svih kreditnih obveza. Odgoda plaćanja poreznih obveza je od strane MFRH, Porezne uprave Društvu odobrena dana 30. ožujka 2020., dok su potpore za očuvanje radnih mjesta u iznosu od

MEDORA
HOTELS & RESORTS
*Dotakni more, zagrli planinu.*

1.586.250,00 HRK za razdoblje ožujak – svibanj 2020. godine koje isplaćuje HZZ Društvu odobrene dana 8. travnja 2020. Društvo je nastavilo s korištenjem mjera HZZ-a za očuvanje radnih mjesta i u mjesecu lipnju i srpnju 2020..

Društvo je dana 07.09.2020. godine, radi potrebe osiguranja dodatne likvidnosti u okolnostima korona krize, sa Zagrebačkom bankom d.d. sklopilo Ugovor o dugoročnom kunskom kreditu u iznosu od 10 mil. HRK za financiranje obrtnih sredstava koji se odobrava u suradnji s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak temeljem Programa osiguranja portfelja kredita za likvidnost izvoznika – COVID-19 mjera. Rok korištenja kredita je najkasnije do 31.08.2021. godine.

**Procjena neizvjesnosti i rizika**

Valutni rizik proistječe iz budućih komercijalnih transakcija, te priznate imovine i obveza. Većina prihoda i potraživanja od kupaca vezana su za tečaj EUR. Stoga kretanje tečaja EUR i HRK može imati utjecaj na buduće poslovne rezultate i novčani tijek. Ugovori sa stranim agencijama i klijentima ugovaraju se u stranim valutama i to pretežno u EUR. Društvo aktivno koristi instrumente zaštite od valutnog rizika (hedging) te je tako tokom siječnja i veljače 2020. godine sve svoje očekivane EUR priljeve za 2020. godinu terminski prodalo sklapanjem forward ugovora. Navedeni EUR priljevi su se zbog nastalih okolnosti pod utjecajem COVID-19 znatno promijenili te Društvo zbog navedenog koristi dodatne financijske instrumente na deviznom tržištu kako bi neutraliziralo efekte sklopljenih forward ugovora.

Rizik kamatnih stopa kod tijeka novca je rizik da će troškovi kamata na financijske instrumente biti promjenjivi tijekom razdoblja. U strukturi ukupnog dugoročnog zaduženja društvo je zaduženo kod Zagrebačke banke d.d. za investicijske kredite uz promjenjivu kamatnu stopu od 3%, dugoročni namjenski kredit za zatvaranje obveza po predstečajnoj nagodbi po promjenjivoj stopi od 3%, dugoročni kredit za kupnju uredskog prostora u Zagrebu po promjenjivoj stopi od 3%, dugoročni kredit za rekonstrukciju autokampa Medora Orbis po promjenjivoj stopi od 3%,kratkoročni kredit za obrtna sredstva po promjenjivoj stopi od 2,25%. te dugoročni kredit za obrtna sredstva po promjenjivoj stopi od 2,33%. Zbog utjecaja COVID-19 Društvo je od Zagrebačke banke d.d. zatražilo *stand still* i reprogram svih svojih kreditnih obveza, a koji je odobren dana 10. lipnja 2020. godine. Odgoda plaćanja traje do 31.03.2021. godine.

**Zaposleni**

Na dan 30.09.2020. g. Društvo je zapošljavalo 136 radnika.

**Obavijest o stjecanju vlastitih dionica**

U promatranom razdoblju društvo nije stjecalo vlastite dionice.

Zrinko Kamber
Predsjednik Uprave

U Podgori, 26.10.2020.g.

**Prilog 1.**

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Razdoblje izvještavanja:** | 01.01.2020 | do | 30.09.2020 |
| **Godina:** | 2020 | | |
| **Kvartal:** | 2 | | |

## Tromjesečni financijski izvještaji

| | | | |
|---|---|---|---|
| Matični broj (MB): | 03324842 | Oznaka matične države članice izdavatelja: | HR |
| Matični broj subjekta (MBS): | 060008652 | | |
| Osobni identifikacijski broj (OIB): | 90637704245 | LEI: | 3157002LOV8L7ILA0941 |
| Šifra ustanove: | 2416 | | |

Tvrtka izdavatelja: **MEDORA HOTELI I LJETOVALIŠTA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: **21327** **PODGORA**

Ulica i kućni broj: **MRKUŠIĆA DVORI 2**

Adresa e-pošte: info@medorahotels.com

Internet adresa: http://www.mhr-podgora.com

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): 136

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

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

| Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): | Sjedište: | MB: |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Knjigovodstveni servis: Da (Da/Ne) **ATF Savjetovanje d.o.o.**
(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Sesar Davor**
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **+38513758142**

Adresa e-pošte: info@atf-consulting.hr

Revizorsko društvo: Russell Bedford Croatia - Revizija d.o.o.
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: Paško Anić-Antić
(ime i prezime)

# BILANCA

**stanje na dan 30.09.2020**

u kunama

**Obveznik: MEDORA HOTELI I LJETOVALIŠTA d.d.**

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL** | 001 | 0 | 0 |
| **B) DUGOTRAJNA IMOVINA** (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 400.873.313 | 395.126.188 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 6.449.694 | 6.041.439 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 6.432.394 | 6.024.139 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 17.300 | 17.300 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 386.811.019 | 381.472.149 |
| 1. Zemljište | 011 | 79.853.764 | 79.853.764 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 285.967.883 | 282.697.248 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 12.745.324 | 12.115.412 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 5.854.426 | 5.320.662 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 308.608 | 277.551 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 2.010.013 | 1.136.511 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 71.001 | 71.001 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 7.612.600 | 7.612.600 |
| 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 | 112.600 | 112.600 |
| 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 | 0 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 7.500.000 | 7.500.000 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 0 | 0 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 0 | 0 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 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 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 0 | 0 |
| **C) KRATKOTRAJNA IMOVINA** (AOP 038+046+053+063) | 037 | 7.903.074 | 20.594.859 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 1.760.598 | 1.518.148 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 1.760.598 | 1.518.148 |
| 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 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 2.783.048 | 3.921.850 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 1.009.442 | 2.739.271 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 135.949 | 132.324 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 547.857 | 157.380 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 1.089.800 | 892.875 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 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 BANCI I BLAGAJNI | 063 | 3.359.428 | 15.154.861 |
| **D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI** | 064 | 5.067.194 | 5.324.067 |
| **E) UKUPNO AKTIVA** (AOP 001+002+037+064) | 065 | 413.843.581 | 421.045.114 |
| **F) IZVANBILANČNI ZAPISI** | 066 | 0 | 0 |

| PASIVA | | | |
|---|---|---|---|
| **A) KAPITAL I REZERVE** (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | **067** | 199.735.875 | 189.973.344 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | **068** | 52.662.500 | 52.662.500 |
| II. KAPITALNE REZERVE | **069** | 9.551.830 | 9.551.830 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | **070** | 0 | 0 |
| 1. Zakonske rezerve | **071** | 0 | 0 |
| 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** | 108.982.096 | 108.982.096 |
| 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** | 23.475.104 | 28.539.449 |
| 1. Zadržana dobit | **082** | 23.475.104 | 28.539.449 |
| 2. Preneseni gubitak | **083** | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | **084** | 5.064.345 | -9.762.531 |
| 1. Dobit poslovne godine | **085** | 5.064.345 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | **086** | 0 | 9.762.531 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | **087** | 0 | 0 |
| **B) REZERVIRANJA** (AOP 089 do 094) | **088** | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | **089** | 0 | 0 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | **090** | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | **091** | 0 | 0 |
| 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 |
| **C) DUGOROČNE OBVEZE** (AOP 096 do 106) | **095** | 178.046.841 | 182.972.589 |
| 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** | 14.036.845 | 14.539.193 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | **101** | 113.151.762 | 115.955.624 |
| 7. Obveze za predujmove | **102** | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | **103** | 0 | 0 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | **104** | 26.935.335 | 28.538.908 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | **105** | 0 | 15.965 |
| 11. Odgođena porezna obveza | **106** | 23.922.899 | 23.922.899 |
| **D) KRATKOROČNE OBVEZE** (AOP 108 do 121) | **107** | 26.034.883 | 36.673.831 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | **108** | 0 | 0 |
| 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** | 11.429.415 | 14.271.743 |
| 7. Obveze za predujmove | **114** | 8.497.922 | 8.670.918 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | **115** | 4.088.805 | 8.687.212 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | **116** | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | **117** | 949.216 | 766.222 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | **118** | 993.989 | 4.181.313 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | **119** | 0 | 0 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | **120** | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | **121** | 75.536 | 96.423 |
| **E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA** | **122** | 10.025.982 | 11.425.350 |
| **F) UKUPNO – PASIVA** (AOP 067+088+095+107+122) | **123** | 413.843.581 | 421.045.114 |
| **G) IZVANBILANČNI ZAPISI** | **124** | 0 | 0 |

## RAČUN DOBITI I GUBITKA
**u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020**

u kunama

**Obveznik: MEDORA HOTELI I LJETOVALIŠTA d.d.**

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Tekuće razdoblje | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I. POSLOVNI PRIHODI** (AOP 126 do 130) | **125** | 70.985.791 | 49.290.998 | 27.308.728 | 21.006.033 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | **126** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | **127** | 70.100.986 | 48.659.058 | 24.268.067 | 19.734.688 |
| 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** | 884.805 | 631.940 | 3.040.661 | 1.271.345 |
| **II. POSLOVNI RASHODI** (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | **131** | 52.283.425 | 24.637.669 | 30.083.236 | 13.246.949 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | **132** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | **133** | 26.440.130 | 14.222.992 | 12.223.892 | 6.790.514 |
| *a) Troškovi sirovina i materijala* | **134** | 13.868.959 | 6.979.701 | 5.779.858 | 3.141.058 |
| *b) Troškovi prodane robe* | **135** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *c) Ostali vanjski troškovi* | **136** | 12.571.171 | 7.243.291 | 6.444.034 | 3.649.456 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | **137** | 16.301.092 | 6.794.514 | 9.205.143 | 3.297.129 |
| *a) Neto plaće i nadnice* | **138** | 10.160.191 | 4.288.113 | 6.268.278 | 2.506.516 |
| *b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća* | **139** | 3.867.281 | 1.568.719 | 1.871.941 | 556.578 |
| *c) Doprinosi na plaće* | **140** | 2.273.620 | 937.682 | 1.064.924 | 234.035 |
| 4. Amortizacija | **141** | 6.752.408 | 2.277.140 | 6.687.095 | 2.221.789 |
| 5. Ostali troškovi | **142** | 2.669.812 | 1.284.468 | 1.733.080 | 936.947 |
| 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** | 119.983 | 58.555 | 234.026 | 570 |
| **III. FINANCIJSKI PRIHODI** (AOP 155 do 164) | **154** | 735.133 | 158.728 | 1.158.563 | 226.677 |
| 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** | 912 | 12 | 279 | 4 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | **162** | 734.221 | 158.716 | 1.158.284 | 226.673 |
| 9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine | **163** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | **164** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **IV. FINANCIJSKI RASHODI** (AOP 166 do 172) | **165** | 6.131.212 | 1.981.860 | 8.146.586 | 1.836.823 |
| 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** | 5.431.144 | 1.828.514 | 5.131.083 | 1.749.186 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | **169** | 700.068 | 153.346 | 3.015.503 | 87.637 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | **170** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | **171** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | **172** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM** | **173** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA** | **174** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM** | **175** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA** | **176** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **IX. UKUPNI PRIHODI** (AOP 125+154+173 + 174) | **177** | 71.720.924 | 49.447.726 | 28.467.291 | 21.232.710 |
| **X. UKUPNI RASHODI** (AOP 131+165+175 + 176) | **178** | 58.414.637 | 26.619.529 | 38.229.822 | 15.083.772 |
| **XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA** (AOP 177-178) | **179** | 13.306.287 | 22.828.197 | -9.762.531 | 6.148.938 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | **180** | 13.306.287 | 22.828.197 | 0 | 6.148.938 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | **181** | 0 | 0 | -9.762.531 | 0 |
| **XII. POREZ NA DOBIT** | **182** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA** (AOP 179-182) | **183** | 13.306.287 | 22.828.197 | -9.762.531 | 6.148.938 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | **184** | 13.306.287 | 22.828.197 | 0 | 6.148.938 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | **185** | 0 | 0 | -9.762.531 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)** | | | | | |
| **XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA** (AOP 187-188) | **186** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | **187** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | **188** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA** | **189** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| **UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)** | | | | | |
| **XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA** (AOP 179+186) | **192** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | **193** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | **194** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **XVII. POREZ NA DOBIT** (AOP 182+189) | **195** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA** (AOP 192-195) | **196** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | **197** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | **198** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)** | | | | | |
| **XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA** (AOP 200+201) | **199** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **1. Pripisana imateljima kapitala matice** | **200** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu** | **201** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)** | | | | | |
| **I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA** | **202** | 13.306.287 | 22.828.197 | -9.762.531 | 6.148.938 |
| **II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA** (AOP 204 do 211) | **203** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| **III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA** | 212 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK** (AOP 203-212) | **213** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA** (AOP 202+213) | **214** | 13.306.287 | 22.828.197 | -9.762.531 | 6.148.938 |
| **DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)** | | | | | |
| **VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA** (AOP 216+217) | **215** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **1. Pripisana imateljima kapitala matice** | **216** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu** | **217** | 0 | 0 | 0 | 0 |

## IZVJESTAJ O NOVCANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

u kunama

Obveznik: MEDORA HOTELI I LJETOVALIŠTA d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti** | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 13.306.287 | -9.762.531 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 11.928.813 | 13.675.118 |
| *a) Amortizacija* | 003 | 6.752.408 | 6.687.095 |
| *b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i* | 004 | 0 | 0 |
| *c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje* | 005 | 0 | 0 |
| *d) Prihodi od kamata i dividendi* | 006 | -912 | -279 |
| *e) Rashodi od kamata* | 007 | 5.431.144 | 5.131.083 |
| *f) Rezerviranja* | 008 | 0 | 0 |
| *g) Tečajne razlike (nerealizirane)* | 009 | -253.827 | 1.857.219 |
| *h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke* | 010 | 0 | 0 |
| **I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu** (AOP 001+002) | 011 | 25.235.100 | 3.912.587 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -12.068.122 | 4.637.661 |
| *a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza* | 013 | -4.111.372 | 7.796.620 |
| *b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja* | 014 | -11.952.269 | -1.138.802 |
| *c) Povećanje ili smanjenje zaliha* | 015 | -495.261 | 242.450 |
| *d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala* | 016 | 4.490.780 | -2.262.607 |
| **II. Novac iz poslovanja** (AOP 011+012) | 017 | 13.166.978 | 8.550.248 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -3.279.098 | -307.534 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | 0 | 0 |
| **A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI** (AOP 017 do 019) | 020 | 9.887.880 | 8.242.714 |
| **Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti** | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 9.100 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 0 | 279 |
| 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 | 15.000 | 0 |
| **III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti** (AOP 021 do 026) | 027 | 24.100 | 279 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -3.606.892 | -2.017.732 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | -11.000 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| **IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti** (AOP 028 do 032) | 033 | -3.617.892 | -2.017.732 |
| **B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI** (AOP 027+033) | 034 | -3.593.792 | -2.017.453 |
| **Novčani tokovi od financijskih aktivnosti** | | | |
| 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 | 4.000.000 | 3.660.612 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 2.407.500 |
| **V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti** (AOP 035 do 038) | 039 | 4.000.000 | 6.068.112 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -8.800.864 | -81.944 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -574.578 | -415.996 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | -201.000 | 0 |
| **VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti** (AOP 040 do 044) | 045 | -9.576.442 | -497.940 |
| **C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI** (AOP 039+045) | 046 | -5.576.442 | 5.570.172 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | 0 | 0 |
| **D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA** (AOP 020+034+046+047) | 048 | 717.646 | 11.795.433 |
| **E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA** | 049 | 4.178.082 | 3.359.428 |
| **F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA** (AOP 048+049) | 050 | 4.895.728 | 15.154.861 |

# IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2020 do 30.09.2020

u kunama

| Opis stavke | AOP oznaka | Kapital i rezerve koji se mogu reklasificirati u račun dobiti i gubitka | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (otkupljeni iznos) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | Učinkovito zaštićeni novčani tokovi | Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | Zadržana dobit/preneseni gubitak | Dobit/gubitak poslovne godine | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 (12 do 16) |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 52.662.500 | 9.662.933 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.887.251 | 0 | 0 | 0 | 11.730.798 | 8.887.026 | 182.819.508 | 0 | 182.819.508 |
| 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 | -1.624.212 | 0 | 0 | 0 | 1.980.746 | 0 | 356.534 | 0 | 356.534 |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03) | 04 | 52.662.500 | 9.662.933 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99.263.039 | 0 | 0 | 0 | 13.730.544 | 8.887.026 | 183.176.042 | 0 | 183.176.042 |
| 5. Dobro/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.064.345 | 5.064.345 | 0 | 5.064.345 |
| 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 | 9.730.057 | 0 | 0 | 0 | 1.756.431 | 0 | 11.486.488 | 0 | 11.486.488 |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove 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 osnove 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 osnove 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 dobici/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 | 866.897 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.998.129 | -8.887.026 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Porez na transakcije izravno knjižene 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 u postupku predviđanje 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 predviđanje 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 dobit/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 | 0 | 0 |
| 21. Prijenos u poziciju rezervi po godišnjem rasporedu | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predviđanje 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 (31 do 22) | 23 | 52.662.500 | 9.551.830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108.982.006 | 0 | 0 | 0 | 23.475.104 | 5.064.345 | 199.735.975 | 0 | 199.735.975 |
| DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | 24 | 0 | 866.897 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.730.057 | 0 | 0 | 0 | 9.754.590 | -8.887.026 | 11.486.488 | 0 | 11.486.488 |
| II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24) | 25 | 0 | 866.897 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.730.057 | 0 | 0 | 0 | 9.754.590 | -3.822.681 | 16.550.833 | 0 | 16.550.833 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22) | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 27 | 52.662.500 | 9.551.830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108.982.006 | 0 | 0 | 0 | 23.475.104 | 5.064.345 | 199.735.975 | 0 | 199.735.975 |
| 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 | 52.662.500 | 9.551.830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108.982.006 | 0 | 0 | 0 | 23.475.104 | 5.064.345 | 199.735.975 | 0 | 199.735.975 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -9.762.531 | -9.762.531 | 0 | -9.762.531 |
| 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 osnove 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 osnove 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 osnove 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 dobici/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 | 5.064.345 | -5.064.345 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Porez na transakcije izravno knjižene 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 predviđanje 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 predviđanje 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 dobit/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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Prijenos u poziciju rezervi po godišnjem rasporedu | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predviđanje 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 49) | 49 | 52.662.500 | 9.551.830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108.982.006 | 0 | 0 | 0 | 28.539.449 | -9.762.531 | 189.973.344 | 0 | 189.973.344 |
| DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40) | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.064.345 | 5.064.345 | 0 | 0 | 0 |
| II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50) | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.064.345 | -4.698.186 | -9.762.531 | 0 | -9.762.531 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 49) | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: MEDORA HOTELI I LJETOVALIŠTA d.d.

OIB: 90637704245

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020. do 30.09.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

Prilikom sastavljanja tromjesečnih financijskih izvještaja za treće tromjesečje 2020. godine primjenjene su iste računovodstvene politike kao i prilikom sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja za 2019. godinu.

MEDORA
HOTELS & RESORTS

Na temelju članka 468., stavka 2., točka 3. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine NN 65/2018, 17/2020), dajemo sljedeću

**IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA**

Prema našem najboljem saznanju tromjesečni nerevidirani financijski izvještaji za treće tromjesečje 2020. godine društva MEDORA HOTELI I LJETOVALIŠTA d.d. (dalje: Društvo) sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI) te su u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja ovih financijskih izvještaja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Prema našem najboljem saznanju, međuizvještaj poslovodstva za treće tromjesečje 2020. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Vedran Petković
Direktor računovodstva i financija

Zrinko Kamber
Predsjednik Uprave

Podgora, 26.10.2020.