



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

**IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA
I
KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE**

za razdoblje siječanj – prosinac 2017. godine

S A D R Ž A J

1. Sažetak izvješća o poslovanju	3
2. Pokazatelji poslovanja.....	6
3. Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju	7
4. Značajniji poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja.....	7
5. Procjena neizvjesnosti i rizika	7
6. Povezana društva	8
7. Zapošljavanje.....	8
8. Financijska izvješća	9

PRILOG: Mišljenje neovisnog revizora

1. Sažetak izvješća o poslovanju

- U 2017. godini u sva tri hotela ostvareno je 234.914 noćenja, što je 1% više u odnosu na 2016. godinu i ostvarenih 232.571 noćenja, a ujedno i više od planiranih 228.600 noćenja.
- Ukupan prihod iznosi 78,3 milijuna kuna u odnosu na prošlogodišnjih 74,6 milijuna kuna, što je porast od 4,9%. Plan za 2017. godinu bio je 72,4 milijuna kuna. U planu nisu bile pozitivne tečajne razlike.
- U strukturi Ukupnih prihoda, poslovni prihodi iznose 75,9 milijuna kuna što je 4,0% više u odnosu na prošlu godinu (72,9 milijuna kuna). Prosječna vrijednost poslovnih prihoda po noćenju iznosi 323,1 kunu dok je prošle godine iznosio 313,8 kuna.
- Financijski prihodi iznose 2,4 milijuna kuna, što se skoro u cijelosti odnosi na iznos pozitivnih tečajnih razlika, jer kamate na sredstva po računima i zatezne kamate na potraživanja iznose 192 kune. U odnosu na prošlu godinu (1,6 milijuna kuna) iznos tečajnih razlika je puno veći. Značajan rast tečajnih razlika posljedica je porasta vrijednosti deviznih iznosa na poslovnom računu i vrijednosti potraživanja od kupaca koja su fakturirana u stranoj valuti.
- Ukupni rashodi u 2017. godini iznose 65,8 milijuna kuna. U odnosu na isto razdoblje prošle godine (62,8 milijuna kuna) veći su za 6%. Plan za 2017. godinu bio je 61,9 milijuna kuna. U plan nisu bile uključene negativne razlike.
- Poslovni rashodi iznose 63 milijuna kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine (60,3 milijuna kuna) odnosno 4,5% više. Planirano je 61,2 milijuna kuna.

Analitički poslovni rashodi su:

- a. Materijalni troškovi (troškovi sirovina i materijala te usluge) kao dio poslovnih rashoda neznatno su veći (1,2%) u odnosu na prošlu godinu što je u korelaciji s većim brojem ostvarenih usluga i prihoda s tim da je utrošak materijala manji u odnosu na prošlu godinu, dok su prihodi od usluga značajnije veći.

- b. Troškovi osoblja porasli za 5,4% u odnosu na prošlu godinu zbog rasta plaća, ali i većeg broja radnika (pokazatelj broja radnika/sati u tablici na kraju). Troškovi su u korelaciji s planom od 24,8 milijuna kuna.
 - c. Obračunski trošak amortizacije (9,5 milijuna Kn) je veći od prošlogodišnjeg iznosa (9,2 milijuna) zbog ulaganja koja su realizirana u dugotrajnu imovinu.
 - d. Ostali troškovi iznose 8,2 milijuna kuna i veći su u odnosu na prošlu godinu (7,6 milijuna kuna) za 7,7%. Veliki udio ovih troškova odnosi se na troškove agencijskih provizija, animaciju gostiju, TV pretplate, komunalne doprinose, otpremnine radnika koji su otišli u mirovinu, božićnice i ostalih troškova (premije osiguranja, zdravstveni pregledi itd.)
 - e. Ostali rashodi iznose 644 tisuće kuna. Sastoje se od sadašnje vrijednosti rashodovanih sredstava i izvanrednih rashoda. U odnosu na prošlu godinu veći su 2,5 puta.
 - f. Rezerviranja iznose 900 tisuća kuna i sastoje se od godišnjeg iznosa rezervacija za jubilarne nagrade, otpremnine i za sudske sporove.
- Financijski rashodi iznose 2,8 milijuna kuna. Od toga 2,1 milijun kuna čine negativne tečajne razlike, a 745 tisuća kuna se odnosi na kamate na dugoročne kredite i kamate iz poslovanja. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ovi rashodi su veći za 11,1% (2,5 milijuna kuna) što je posljedica značajnog iznosa negativnih tečajnih razlika ove godine koje su obračunate na ostatak glavnice dugoročnih kredita.
 - Bruto dobit razdoblja iznosi 11,816 milijuna kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine (11,788 milijuna kuna) za 0,2% što je posljedica prethodno obrazloženih ostvarenih prihoda i rashoda.
 - Porez na dobit iznosi 1,97 milijuna kuna i manji je u odnosu na 2016. za 18,6%.
 - Neto dobit za 2017. godinu iznosi 9,85 milijuna kuna i veća je od prošlogodišnje za 5,1%.

Na slijedećoj stranici je skraćeni prikaz financijskih izvješća Bilance i Računa dobiti i gubitka, dok su detaljna izvješća na kraju ovog materijala.

BILANCA

AKTIVA	2016	2017	IND.17/16
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	241.093.887	236.325.116	98,0
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	4.603	17.556	381,4
II. MATERIJALNA IMOVINA	237.080.134	232.027.572	97,9
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	3.440.324	3.398.560	98,8
IV. POTRAŽIVANJA	0	0	0,0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	568.826	881.428	155,0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	30.008.883	36.905.087	123,0
I. ZALIHE	400.446	415.783	103,8
II. POTRAŽIVANJA	1.143.036	954.299	83,5
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0	0,0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	28.465.401	35.535.005	124,8
D) PLAĆENI TROŠ. BUD. RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	0	0	0,0
E) UKUPNO AKTIVA	271.102.770	273.230.203	100,8
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	238.704.630	248.553.820	104,1
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	223.894.000	223.894.000	100,0
II. KAPITALNE REZERVE	0	0	0,0
III. REZERVE IZ DOBITI	543.749	1.481.063	272,4
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0	0	0,0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	4.893.741	13.329.566	272,4
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	9.373.140	9.849.191	105,1
VII. MANJINSKI INTERES	0	0	0,0
B) REZERVIRANJA	6.410.673	7.227.037	112,7
C) DUGOROČNE OBVEZE	22.221.310	13.704.887	61,7
D) KRATKOROČNE OBVEZE	3.766.157	3.744.459	99,4
E) ODG. PLAĆ. TROŠ. I PRIH. BUD. RAZD.	0	0	0,0
F) UKUPNO – PASIVA	271.102.770	273.230.203	100,8

RAČUN DOBITI I GUBITKA

STAVKE PRIHODA I RASHODA	2016	2017	IND.17/16
I. POSLOVNI PRIHODI	72.979.167	75.895.114	104,0
III. FINACIJSKI PRIHODI	1.656.350	2.439.550	147,3
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	0	0	0,0
IX. UKUPNI PRIHODI	74.635.517	78.334.664	105,0
II. POSLOVNI RASHODI	60.308.460	63.687.507	105,6
1. Promjene vrij. zaliha proizv. u tijeku i got. proiz.	0	0	0,0
2. Materijalni troškovi	19.381.200	19.611.471	101,2
3. Troškovi osoblja	23.539.126	24.806.834	105,4
4. Amortizacija	9.242.228	9.535.796	103,2
5. Ostali troškovi	7.605.079	8.188.499	107,7
6. Vrijednosno usklađivanje	0	0	0,0
7. Rezerviranja	286.928	900.919	314,0
8. Ostali poslovni rashodi	253.899	643.988	253,6
IV. FINACIJSKI RASHODI (kamate i teč. Razlike)	2.538.122	2.830.472	111,5
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	0	0	0,0
X. UKUPNI RASHODI	62.846.582	66.517.979	105,8
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	11.788.935	11.816.685	100,2
1. Dobit prije oporezivanja	11.788.935	11.816.685	100,2
2. Gubitak prije oporezivanja	0	0	0,0
XII. POREZ NA DOBIT	2.415.795	1.967.494	81,4
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	9.373.140	9.849.191	105,1

2. Pokazatelji poslovanja

EKONOMIČNOST	2016	2017
Ekonomičnost iz poslovanja (pos.prih/pos.rash)	1,21	1,19
Ekonomičnost financiranja (financ.prih/financ.rash)	0,65	0,86
Ukupna ekonomičnost (ukup.prih/ukup.rash)	1,19	1,18
Poslovni prihod/noćenje (u Kn)	313,8	323,1
Poslovni rashod/noćenje (u Kn)	259,3	271,1
Bruto plaća/zaposleni (u Kn)	8.159	8.217
Poslovni prihod/zaposleni (u Kn)	25.296	25.139

RENTABILNOST		
Rentabilnost imovine (bto dobit/imovina)	0,04	0,04
Rentabilnost kapitala (bto dobit/kapital)	0,05	0,05
Rentabilnost prometa (bto dobit/ukup.prih)	0,16	0,15

ZADUŽENOST		
Koeficijent zaduženosti (ukupne obveze/ukupna imov)	0,10	0,06
Koeficijent vlastitog financiranja (kapital/uk.imovina)	0,88	0,91
Koeficijent financiranja (Tuđi kapital/vlastiti)	0,11	0,07

FINANCIJSKA STABILNOST		
Stupanj pokriva I (Vlastiti kapital/Dugotrajna imov)	0,99	1,05
Stupanj pokriva II (Vlast.kap.+Dug.obv.)/Dugotr.imov.	1,22	1,21

LIKVIDNOST		
Likvidnost I (Novac/Kratkor.obveze)	7,56	9,49
Likvidnost II (Kratkor.potr./Kratkor.obveze)	7,97	9,86

AKTIVNOST		
Koeficijent obrtaja obrt. Sredstava (Prihod/Aktiva)	2,49	2,12
Koeficijent obrtaja zaliha (Prihod/Zalihe)	182,24	182,54
Dani vezivanja zaliha	2,0	2,0
Koeficijent obrtaja potraživanja* (Prihod/Potraživanja)	63,8	79,5
Dani naplate potraživanja *	6	5
Koeficijent obrtaja potraživanja**	64,3	80,6
Dani naplate potraživanja **	6	4

(* - iskrivljen podatak jer ne uzima u obzir predujmove)

(** - korigirano za predujmove)

Svi pokazatelji su solidni. Opća ekonomičnost je 1,18. Rentabilnost je u skladu s djelatnosti na koju snažan utjecaj ima sezonsko poslovanje. Zaduženost je minimalna, a financijska stabilnost izvrsna.

Likvidnost ukazuje na veliku količinu raspoloživih novčanih sredstava. Postavlja se pitanje ulaganja istih, ali isključivo u plasmane niskog rizika ili kapitalna ulaganja.

OSTALI POKAZATELJI (u 000 kn)	2016	2017	IND.17/16
BRUTO MARŽA	53.598	56.284	105,0
bruto marža %	73,4%	74,2%	
EBITDA	21.913	21.743	99,2
ebitda %	30,0%	28,6%	
EBIT	12.671	12.208	96,3
ebit %	17,4%	16,1%	
BRUTO DOBIT	11.789	11.817	100,2
bruto dobit %	15,8%	15,1%	

Bruto marža prikazuje rezultat iz poslovnih prihoda nakon odbitka direktnih troškova poslovanja.

POKAZATELJ	2016	2017
Radni kapital (U 000 kn)	54.708	68.696
Koeficijent likvidnosti (Ki/Ko)	7,97	9,86
Financijske obveze/EBITDA	1,01	0,63
Kapital / imovina	0,88	0,91
Dug / Kapital	0,09	0,06

3. Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

Državna institucija CERP (Centar za restrukturiranje i prodaju) je s danom 22.11.2017. oglasio prodaju dionica Društva od udjelu od 55,48% po početnoj cijeni od 241,65 kuna. Za kupnju navedenog udjela društva javilo se više ponuđača, dok je u konačnici obvezujuće ponude predalo samo 2 investitora. Objavljena je odluka kako je prihvaćena ponuda društva "Valamar Riviera" d.d.

4. Značajniji poslovni događaji nakon protoka obračunskog razdoblja

Na javni poziv za podnošenje obvezujućih ponuda pristigle su dvije ponude, a Upravno vijeće CERP-a je 08.02.2018. donijelo odluku o prijemu obvezujuće ponude društva Valamar Riviera d.d. Poreč na iznos od 172.661.908,00 kuna. Dana 04.04.2018., CERP je s društvom Valamar Riviera d.d. Poreč, sklopio Ugovor o prodaji i prijenosu 621.086 dionica društva Hoteli Makarska d.d. Makarska..

U tijeku su manja ulaganja i priprema smještajnih kapaciteta za otvaranje i početak poslovanja u 2018. godini.

5. Procjena neizvjesnosti i rizika

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

6. Povezana društva

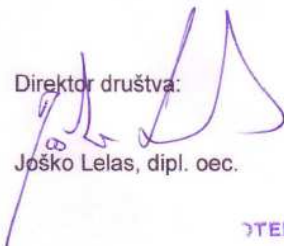
Transakcije sa povezanim društvima u skladu su sa MSFI te pripadajući iznos potraživanja i obveza uključujući prihode od prodaje i nabave su primjereno evidentirani. Ove transakcije obavljaju se pod istim uvjetima u kojima bi se obavljale da su bile između nepovezanih društava. Usluge su obračunavane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

7. Zapošljavanje

Na dan 31.12.2017. društvo je imalo 174 zaposlenih. Od toga je bilo stalno 150 i 24 sezonska radnika dok je prošle godine bilo 150 stalnih i 28 sezonska radnika.

Direktor Društva:

U Makarskoj, 08.04.2018.

Direktor društva:

Joško Lelas, dipl. oec.

TELI MAKARSKA D.D


IZJAVA

Izjavljujemo da skraćeni set **financijskih izvješća** za period siječanj prosinac 2017. godinu izdavatelja, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja (MSFI), daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, prihoda i rashoda, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja društva.

Šef računovodstva:

Mariza Granić, dipl. oec.



Direktor Sektora financija, računovodstva, kontrole i nabave

Jurica Dobrinić, dipl. oec.



HOTELI MAKARSKAD.D.



8. Financijska izvješća

BILANCA
 stanje na dan 31.12.2017.

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	241.093.887	236.325.116
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	4.603	17.556
1. Izdaci za razvoj	004	0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ost. pr.	005	4.603	17.556
3. Goodwill	006	0	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	237.080.134	232.027.572
1. Zemljište	011	68.386.217	68.027.670
2. Građevinski objekti	012	156.856.851	152.874.232
3. Postrojenja i oprema	013	5.272.770	5.616.697
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.139.275	4.108.257
5. Biološka imovina	015	564.989	502.259
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	198.963	180.888
7. Materijalna imovina u pripremi	017	530.320	586.820
8. Ostala materijalna imovina	018	130.749	130.749
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3.440.324	3.398.560
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	3.062.300	3.096.200
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	378.024	302.360
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	568.826	881.428
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	30.008.883	36.905.087
I. ZALIHE (036 do 042)	035	400.446	415.783
1. Sirovine i materijal	036	400.446	415.783
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	
3. Gotovi proizvodi	038	0	
4. Trgovačka roba	039	0	
5. Predujmovi za zalihe	040	0	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	
7. Biološka imovina	042	0	
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.143.036	954.299
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	17.471	
2. Potraživanja od kupaca	045	908.126	788.515
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	217.210	165.784
6. Ostala potraživanja	049	229	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0	
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	28.465.401	35.535.005
D) PLAĆENI TR. BUD. RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	0	
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	271.102.770	273.230.203
F) IZVANBILANCNI ZAPISI	061	47.521.152	48.004.873

PASIVA

A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	238.704.630	248.553.820
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	223.894.000	223.894.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	543.749	1.481.063
1. Zakonske rezerve	066	543.749	1.481.063
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	
4. Statutarne rezerve	069	0	
5. Ostale rezerve	070	0	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	4.893.741	13.329.566
1. Zadržana dobit	073	4.893.741	13.329.566
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	9.373.140	9.849.191
1. Dobit poslovne godine	076	9.373.140	9.849.191
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	6.410.673	7.227.037
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.122.164	1.754.127
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	
3. Druga rezerviranja	082	5.288.509	5.472.910
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	22.221.310	13.704.887
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	22.221.310	13.704.887
4. Obveze za predujmove	087	0	
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudj.interesi	090	0	
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	
9. Odgođena porezna obveza	092	0	
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	3.766.157	3.744.459
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	260.921	196.705
4. Obveze za predujmove	097	541.030	987.588
5. Obveze prema dobavljačima	098	356.114	378.100
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.246.338	1.217.287
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.351.754	964.779
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	10.000	
12. Ostale kratkoročne obveze	105	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TR. I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA	106	0	
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	271.102.770	273.230.203
G) IZVANBILANCNI ZAPISI	108	47.521.152	48.004.873

RAČUN DOBITI I GUBITKA
 u razdoblju 01.01. do 31.12.2017.

 Obveznik: **HOTELI MAKARSKA D.D.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	
		Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	72.979.167	75.895.114
1. Prihodi od prodaje	112	71.660.043	74.787.364
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.319.124	1.107.750
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	60.308.460	63.687.507
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	19.381.200	19.611.471
a) Troškovi sirovina i materijala	117	13.985.430	13.924.213
b) Troškovi prodane robe	118		
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.395.770	5.687.258
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	23.539.126	24.806.834
a) Neto plaće i nadnice	121	14.740.862	15.756.892
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.440.620	5.536.632
c) Doprinosi na plaće	123	3.357.644	3.513.310
4. Amortizacija	124	9.242.228	9.535.796
5. Ostali troškovi	125	7.605.079	8.188.499
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	
7. Rezerviranja	129	286.928	900.919
8. Ostali poslovni rashodi	130	253.899	643.988
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.656.350	2.439.550
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.656.350	2.439.550
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	
5. Ostali financijski prihodi	136	0	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.538.122	2.830.472
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.538.122	2.830.472
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	
4. Ostali financijski rashodi	141	0	
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	74.635.517	78.334.664
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	62.846.582	66.517.979
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	11.788.935	11.816.685
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	11.788.935	11.816.685
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	2.415.795	1.967.494
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	9.373.140	9.849.191
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	9.373.140	9.849.191
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obveznik: HOTELI MAKARSKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	11.788.935	11.816.685
2. Amortizacija	002	9.242.228	9.535.796
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	372.589	188.737
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	211.929	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	21.615.681	21.541.218
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	4.441.079	21.698
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	17.724	15.337
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.467.617	5.918.156
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	6.926.420	5.955.191
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	14.689.261	15.586.027
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	2.700	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	2.700	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	14.720.876	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	73.020	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	14.793.896	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	14.791.196	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	2.941.327	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	2.941.327	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		8.516.423
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	8.516.423
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	2.941.327	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	8.516.423
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.839.392	7.069.604
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	25.626.009	28.465.401
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.839.392	7.069.604
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	28.465.401	35.535.005

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2017** do **31.12.2017**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	223.894.000	223.894.000
2. Kapitalne rezerve	002		1.481.063
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	4.893.741	13.329.566
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	9.373.140	9.849.191
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	238.160.881	248.553.820
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

9. Konsolidirano izvješće o poslovanju

- U 2017. godini ukupan prihod Društva i Grupe iznosi 86,4 milijuna kuna u odnosu na prošlogodišnjih 81,9 milijun kuna, što je porast od 5,5%.
- U strukturi Ukupnih prihoda, poslovni prihodi iznose 84 milijuna kuna što je 4,8% više u odnosu na prošlu godinu (80,1 milijuna kuna).
- Financijski prihodi iznose 2,47 milijuna kuna, što se skoro u cijelosti odnosi na iznos pozitivnih tečajnih razlika a manji na kamate na sredstva po viđenju i zatezne kamate. Prošlu godinu ostvareno je 1,69 milijuna kuna financijskih prihoda.
- Ukupni rashodi u 2017. godini iznose 74,4 milijuna kuna. U odnosu na isto razdoblje prošle godine (69,8 milijuna kuna) i veći su za 6,5%.
- Poslovni rashodi iznose 71,1 milijun kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine (67,2 milijuna kuna) odnosno 5,9% više.

Analitički poslovni rashodi su:

- a. Materijalni troškovi iznose 23,6 milijuna kuna i veći u odnosu na prošlu godinu (23,1 milijun kuna) za 2,3% u odnosu na prošlu godinu što je u korelaciji s većim brojem ostvarenih usluga i prihoda
- b. Troškovi osoblja porasli za 4,8% u odnosu na prošlu godinu zbog rasta plaća, ali i većeg broja radnika
- c. Obračunski trošak amortizacije (11,0 milijuna Kn) je veći od prošlogodišnjeg iznosa (10,2 milijuna) zbog ulaganja u dugotrajnu imovinu.
- d. Ostali rashodi iznose 7 milijuna kuna i veći su u odnosu na prošlu godinu (6,2 milijuna kuna) za 12,8%. Ostali rashodi iznose 644 tisuće kuna. Sastoje se od sadašnje vrijednosti rashodovanih sredstava i izvanrednih rashoda. U odnosu na prošlu godinu veći su 2,5 puta.
- e. Rezerviranja iznose 900 tisuća kuna i sastoje se od godišnjeg iznosa rezervacija za jubilarne nagrade, otpremnine i za sudske sporove.

- Financijski rashodi iznose 3,3 milijuna kuna. Od toga 2,1 milijun kuna čine negativne tečajne razlike, a ostatak od 1,2 milijuna kuna se odnosi na kamate na dugoročne kredite i kamate iz poslovanja. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ovi rashodi su veći za 23,3% (2,6 milijuna kuna).
- Bruto dobit razdoblja iznosi 12,072 milijun kuna i neznatno je manja u odnosu na isto razdoblje prošle godine (12.091 milijuna kuna) što je rezultat prethodno obrazloženih ostvarenih prihoda i rashoda.
- Porez na dobit iznosi 2 milijuna kuna i manji je u odnosu na 2016. za 19%.
- Neto dobit za 2017. godinu iznosi 10,06 milijuna kuna i veća je od prošlogodišnje za 4,7%.

Na slijedećoj stranici je prikaz financijskih izvješća Bilance i Računa dobiti i gubitka, Novčanog toka i Promjena kapitala.

BILANCA NA DAN 31.12.2017. - KONSOLIDIRANO

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	247.402.146	249.957.995
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	6.296	17.556
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.296	17.556
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	246.482.900	248.756.651
1. Zemljište	011	71.173.581	69.505.511
2. Građevinski objekti	012	159.309.522	158.298.157
3. Postrojenja i oprema	013	9.743.926	15.269.026
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.807.207	4.267.141
5. Biološka imovina	015	564.989	502.259
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	198.963	180.888
7. Materijalna imovina u pripremi	017	553.963	602.920
8. Ostala materijalna imovina	018	130.749	130.749
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	344.124	302.360
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	344.124	302.360
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	568.826	881.428
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	568.826	881.428
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	32.691.380	39.577.400
I. ZALIHE (036 do 042)	035	685.425	612.180
1. Sirovine i materijal	036	685.425	612.180
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.078.736	2.170.495
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	2.417.890	1.961.284
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	336.519	10.002
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	311.862	193.535
6. Ostala potraživanja	049	12.465	5.674
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	28.927.219	36.794.725
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	280.093.526	289.535.395
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	48.236.319	48.236.319

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	245.847.955	255.911.781
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	223.894.000	223.894.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	543.749	1.481.063
1. Zakonske rezerve	066	543.749	1.481.063
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	7.298.960	15.865.104
1. Zadržana dobit	073	7.298.960	15.865.104
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	9.503.459	9.967.241
1. Dobit poslovne godine	076	9.503.459	9.967.241
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	4.607.787	4.704.373
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	6.410.673	7.227.037
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.122.164	1.754.127
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	5.288.509	5.472.910
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	14.938.600	17.567.328
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	14.938.600	17.567.328
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	12.896.298	8.829.249
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	8.735.237	4.588.014
4. Obveze za predujmove	097	811.951	1.184.830
5. Obveze prema dobavljačima	098	415.176	576.347
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.547.091	1.508.321
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.386.843	971.737
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	280.093.526	289.535.395
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	48.236.319	48.236.319
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	241.240.168	251.207.408
2. Pripisano manjinskom interesu	110	4.607.787	4.704.373

RAČUN DOBITI I GUBITKA OD 01.01.2017. DO 31.12.2017. - KONSOLIDIRANO

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	80.147.891	83.983.433
1. Prihodi od prodaje	112	78.862.345	82.681.106
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.285.546	1.302.327
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	67.165.512	71.111.754
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	23.110.203	23.639.967
a) Troškovi sirovina i materijala	117	16.536.865	16.503.079
b) Troškovi prodane robe	118		
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.573.338	7.136.888
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	27.164.524	28.478.469
a) Neto plaće i nadnice	121	17.066.450	18.161.478
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.208.374	6.264.840
c) Doprimosi na plaće	123	3.889.700	4.052.151
4. Amortizacija	124	10.216.056	11.024.002
5. Ostali troškovi	125		
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	178.578	62.419
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	178.578	62.419
7. Rezerviranja	129	286.928	900.919
8. Ostali poslovni rashodi	130	6.209.223	7.005.978
III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.762.910	2.473.058
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.689.890	2.473.058
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	73.020	
5. Ostali financijski prihodi	136		
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.654.221	3.272.646
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.654.221	3.272.646
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141		
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	81.910.801	86.456.491
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	69.819.733	74.384.400
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	12.091.068	12.072.091
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	12.091.068	12.072.091
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	2.480.984	2.008.264
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	9.610.084	10.063.827
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	9.610.082	10.063.827
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	9.503.458	9.967.241
2. Pripisana manjinskom interesu	156	106.624	96.586
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	9.610.082	10.063.827
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	9.610.082	10.063.827
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	9.503.458	9.967.241
2. Pripisana manjinskom interesu	170	106.624	96.586

NOVČANI TOK OD 01.01.2017. DO 31.12.2017. - KONSOLIDIRANO

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	12.091.067	12.072.091
2. Amortizacija	002	10.216.056	11.024.002
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		845.821
5. Smanjenje zaliha	005		73.246
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.587.672	2.432.192
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	23.894.795	26.447.352
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	4.570.702	139.026
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	325.416	
3. Povećanje zaliha	010	129.427	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	5.025.545	139.026
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	18.869.250	26.308.326
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	17.174.016	15.879.577
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	17.174.016	15.879.577
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	17.174.016	15.879.577
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	2.241.519	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	2.241.519	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	1.185.348	2.561.243
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.185.348	2.561.243
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	1.056.171	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038		2.561.243
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.751.405	7.867.506
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	26.175.814	28.927.219
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.751.405	7.867.506
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	28.927.219	36.794.725

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA - KONSOLIDIRANO
 za razdoblje od 1.1.2017 do 31.12.2017

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	223.894.000	223.894.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	543.749	1.481.063
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	7.298.960	15.865.104
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	9.503.459	9.967.241
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	241.240.168	251.207.408
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	9.503.458	9.967.241
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	106.624	96.586