



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

## **MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA**

**za razdoblje siječanj – rujan 2015. godine**

**s konsolidacijom**



**S A D R Ž A J**

1. Sažetak izvješća o poslovanju.....	2
2. Financijski pokazatelji poslovanja.....	3
3. Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju.....	3
4. Značajniji poslovni događaji nakon protoka obračunskog razdoblja.....	4
5. Procjena neizvjesnosti i rizika.....	4
6. Izvješće o poslovanju.....	5
7. Povezana društva.....	6
8. Zapošljavanje.....	6
Izjava odgovornih osoba za sastavljanje izvješća .....	7

PRILOG: TROMJESEČNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA – TFI-POD 09 2015.

## 1. Sažetak izvješća o poslovanju

- Ostvaren je ukupan prihod u visini od 65,3 milijuna kuna ili 4,9% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- Poslovni prihodi iznose 63,95 milijuna kuna odnosno 5,2% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Razlog povećanja poslovnih prihoda su napuštanje tržišta Ukrajine i Rusije te izostanak prirodnih katastrofa prošle godine na početku turističke sezone koje su utjecale na poslovni rezultat. Uz to dodatno se povećao broj usluga s drugih tržišta.
- Financijski prihodi iznose 1,36 milijuna kuna. Veći dio predstavljaju pozitivne tečajne razlike, a manji dio kamate na sredstva na poslovnim računima.
- Ukupni rashodi iznose 47,2 milijuna kuna. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni rashodi su veći za 0,3%. Rezultat je to nešto većih poslovnih rashoda i istovremeno manjih financijskih rashoda u odnosu na prošlu godinu uslijed smanjenja dugoročnih obveza po kreditima.
- Poslovni rashodi iznose 44,93 milijuna kuna što je više za 1,3% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- Financijski rashodi iznose 2,25 milijuna kuna i odnose se na kamate na dugoročne kredite (1,126 milijuna Kn), te negativne tečajne razlike (1,123 milijuna Kn). U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni financijski rashodi manji su 17%, dok je zaduženost društva po dugoročnim kreditima je smanjena u istom periodu poslovanja za 23%.
- Dobit razdoblja iznosi 18,14 milijun kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine (15,2 milijuna kuna) za 19,3%.

- U promatranom razdoblju uredno su podmirene su sve dospjele obveze prema radnicima, dobavljačima, porezima i doprinosima te kreditnim institucijama.

## 2. Financijski pokazatelji poslovanja

<u>POKAZATELJ</u>	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
Koeficijent likvidnosti	4,26	5,04
Koeficijent zaduženosti	0,14	0,12
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,32	1,38
Profitna stopa (bruto)	0,32	0,38
Povrat na kapital	0,07	0,08

Svi pokazatelji za ovaj period su solidni, ali je važno znati da poduzeće radi sezonski tako da će konačni rezultati pokazatelja biti nešto manji.

## 3. Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

Nije bilo značajnih poslovnih događaja u obračunskom razdoblju.

#### **4. Značajniji poslovni događaji nakon proteka obračunskog razdoblja**

Zbog političkih prilika s izbjeglicama te globalne ekonomske krize te krize u Hrvatskoj, pažljivo se prate događanja na turističkim tržištima pa se prišlo iznalaženju dodatnih ušteda, dodatnog oglašavanja i prodaje kapaciteta kako bi privukli dodatne goste koji zbog političkih prilika nisu išli u zemlje sjeverne Afrike i Bliskog istoka, čime se poboljšalo poslovanje.

U slijedećem razdoblju predstoji analiza poslovanja i poslovnih partnera nakon čega će se potpisivati ugovori za slijedeću godinu i izraditi poslovni plan za 2016. godinu.

#### **5. Procjena neizvjesnosti i rizika**

- Društvo je izloženo valutnim rizicima, odnosno promjenama tečaja EUR, jer se najznačajniji dio prometa odvija sa kupcima u tim valutama, te kreditne obveze koje su nominirane u EUR.
- Društvo je 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. Izvješće o poslovanju

- U tekućem izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupan prihod od 65,317 milijuna kuna, te ukupni rashodi u iznosu od 47,178 milijuna kuna, što je rezultiralo dobiti razdoblja u iznosu od 18,139 milijuna kuna.
- U strukturi ukupnih prihoda poslovni prihodi sudjeluju sa 97,9%, financijski prihodi sa 2,1%.
- Poslovni rashodi iznose 44,927 milijuna kuna što u strukturi iznosi 68,9% i veći su za 1,3% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- Materijalni troškovi iznose 16,78 milijuna kuna i manji su u odnosu na prošlu godinu za 2,4%.
- Troškovi osoblja iznose 17,06 milijuna kuna i veći su u odnosu na prošlu godinu za 3,7% s osnova povećanja plaća još prošle godine te nešto većeg broja prosječno zaposlenih tijekom ove godine.
- Troškovi amortizacije iznose 6,63 milijuna kuna i veći su za 4,9% u odnosu na prošlu godinu kao rezultat ulaganja u prethodnom razdoblju (panoramski lift hotela Dalmacija).
- Ostali troškovi poslovanja i ostali poslovni rashodi ukupno iznose 4,44 milijuna kuna i manji su za 1,7% u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje.
- Dobit razdoblja iznosi 18,14 milijuna kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 19,3%.

u 000 Kn

POZICIJA	I. - IX. '15	I. - IX. '15
POSLOVNI PRIHODI	60.784	63.952
FINANCIJSKI PRIHODI	1.466	1.365
IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	0	0
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>62.250</b>	<b>65.317</b>
POSLOVNI RASHODI	44.336	44.927
FINANCIJSKI RASHODI	2.710	2.251
IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	0	0
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>47.046</b>	<b>47.178</b>
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	15.204	18.139

GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		
POREZ NA DOBIT		
<b>DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>15.204</b>	<b>18.139</b>
GUBITAK RAZDOBLJA		

## 7. Povezana društva

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

Usluge su obračunavane po tržišnim uvjetima.

## 8. Zapošljavanje

Na dan 30.09.2015. društvo je imalo 304 zaposlenih. Od toga je bilo stalno 143 i 161 sezonska radnika. U odnosu na prošlu godinu kada bilo je 300 ukupno zaposlenih, od čega 137 stalnih i 163 sezonskih radnika.

Za Hoteli Makarska d.d.

Direktor Društva:



HOTELI MAKARSKA D.D  


U Makarskoj, 22.10.2015.

**IZJAVA**

Izjavljujemo da skraćeni set **privremenih financijskih izvješća** za period siječanj rujan 2015. 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.





**BILANCA - konsolidirano  
stanje na dan 30.09.2015.**

Obveznik: <b>HOTELI MAKARSKA D.D.</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	236.341.748	237.678.204
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	36.993	23.772
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	36.993	23.772
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ost. pr.	<b>005</b>		
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	236.265.155	237.135.805
1. Zemljište	<b>011</b>	69.361.797	69.361.798
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	147.748.125	150.130.337
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	10.471.062	9.924.737
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	7.806.439	6.514.165
5. Biološka imovina	<b>015</b>	561.661	505.574
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	266.260	649.383
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	49.811	49.811
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	39.600	39.600
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	39.600	39.600
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	479.027
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		479.027
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	44.126.002	50.241.132
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	921.667	870.442
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	920.121	870.442
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>		
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	1.546	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	18.748.030	17.778.888
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	16.007.647	14.572.156
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	1.210.542	1.725.635
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	1.529.841	1.481.097
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	300.000	78.630
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	78.630
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		

6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>		
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	300.000	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	24.156.305	31.513.172
<b>D) PLAĆENI TR. BUD. RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		12.754
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	280.467.750	287.932.090
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b> (063+064+065+071+072+075+078)	<b>062</b>	237.442.497	246.278.343
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	223.894.000	223.894.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	0	0
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>		
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-5.809.794	-1.328.998
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	526.417	641.490
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	6.336.211	1.970.488
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	16.158.694	19.258.759
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	16.158.694	19.258.759
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	3.199.597	4.454.582
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	948.552	5.749.165
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	948.552	909.648
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		4.839.517
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	31.979.776	25.649.460
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	31.979.776	25.649.460
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudj. interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	10.096.925	10.255.122
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	215.735	181.882
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	805.552	1.414.762
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	4.767.290	4.910.702
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	1.788.533	1.819.662
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	2.453.815	1.859.296
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	0	0
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	66.000	68.818
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TR. I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	280.467.750	287.932.090
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	234.242.900	241.823.761
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>	3.199.597	4.454.582





PRIVREMENO IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA

RAČUN DOBITI GUBITKA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.09.2015 - KONSOLIDIRANO

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>66.982.569</b>	<b>46.917.956</b>	<b>71.235.312</b>	<b>51.170.699</b>
1. Prihodi od prodaje	112	66.766.726	46.845.492	70.766.131	50.844.897
2. Ostali poslovni prihodi	113	215.843	72.464	469.181	325.802
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>49.566.061</b>	<b>22.858.996</b>	<b>51.026.042</b>	<b>24.318.977</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	19.816.291	10.058.397	19.700.918	9.943.024
a) Troškovi sirovina i materijala	117	12.968.864	7.189.845	13.174.990	7.395.971
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.847.427	2.868.552	6.525.928	2.547.053
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	18.320.521	7.810.560	19.392.988	8.883.027
a) Neto plaće i nadnice	121	11.194.419	4.808.714	12.111.438	5.725.733
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.506.335	1.861.047	4.472.064	1.826.776
c) Doprinosi na plaće	123	2.619.767	1.140.799	2.809.486	1.330.518
4. Amortizacija	124	6.882.674	2.346.847	7.272.688	2.736.861
5. Ostali troškovi	125	4.287.819	2.505.652	4.279.154	2.496.987
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	258.756	137.540	380.294	259.078
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>1.484.455</b>	<b>477.482</b>	<b>1.381.349</b>	<b>374.376</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.484.455	477.482	1.381.349	374.376
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>2.771.492</b>	<b>1.521.908</b>	<b>2.331.860</b>	<b>1.082.276</b>
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	2.771.492	1.521.908	2.331.860	1.082.276
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>68.467.024</b>	<b>47.395.438</b>	<b>72.616.661</b>	<b>51.545.075</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>52.337.553</b>	<b>24.380.904</b>	<b>53.357.902</b>	<b>25.401.253</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>16.129.471</b>	<b>23.014.534</b>	<b>19.258.759</b>	<b>26.143.822</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	16.129.471	23.014.534	19.258.759	26.143.822
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>16.129.471</b>	<b>23.014.534</b>	<b>19.258.759</b>	<b>26.143.822</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	16.129.471	23.014.534	19.258.759	26.143.822
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					



PRIVREMENO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	15.713.232	22.375.822	18.754.843	25.459.755
2. Pripisana manjinskom interesu	156	416.238	638.712	503.916	684.067
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	16.129.471	23.014.534	19.258.759	26.143.822
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	16.129.471	23.014.534	19.258.759	26.143.822
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	15.713.232	22.375.822	18.754.843	25.459.755
2. Pripisana manjinskom interesu	170	416.238	638.712	503.916	684.067



## PRIVREMENO IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda - konsolidirano			
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	16.158.694	19.258.759
2. Amortizacija	002	6.882.674	7.272.688
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	5.156.596	6.698.330
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	1.144.540	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.660.043	3.660.043
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>33.002.547</b>	<b>36.889.820</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	14.282.254	14.254.519
3. Povećanje zaliha	010		380.164
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		12.754
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>14.282.254</b>	<b>14.647.437</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>18.720.293</b>	<b>22.242.383</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	15.646	4.398
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	1.066.556	436.766
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>1.082.202</b>	<b>441.164</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	13.079.243	8.781.165
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>13.079.243</b>	<b>8.781.165</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-20)</b>	<b>026</b>	<b>11.997.041</b>	<b>8.340.001</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		48.841
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>48.841</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	1.300.850	4.074.267
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	14.710	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>1.315.560</b>	<b>4.074.267</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>1.315.560</b>	<b>4.025.426</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	5.407.692	9.876.956
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	18.748.614	21.636.216
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	5.407.692	9.876.956
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	24.156.306	31.513.172

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA - KONSOLIDIRANO**  
 za razdoblje od 01.01.2015 do 30.09.2015

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	223.894.000	223.894.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-12.117.757	-1.328.998
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	8.084.245	19.258.759
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	219.860.488	241.823.761
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	4.411.311	18.754.843
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	37.300	503.916

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance