



*Izveštaj o poslovanju Sunčani Hvar d.d.  
za razdoblje siječanj – lipanj 2012. godine*

sunčani hvar hotels





## *Sadržaj:*

<i>Međuzvještaj posloводства za I polugodište 2012.godine.....</i>	<i>3</i>
<i>Izjava odgovorne osobe.....</i>	<i>5</i>
<i>Polugodišnji financijski izvještaji</i>	
<i>Opći podaci.....</i>	<i>6</i>
<i>Bilanca na dan 30.06.2012.....</i>	<i>7</i>
<i>Račun dobiti i gubitka u razdoblju od 01.01.2012. do 30.06.2012.....</i>	<i>9</i>
<i>Izveštaj o novčanom tijeku(indirektna metoda).....</i>	<i>10</i>
<i>Izveštaj o promjenama kapitala.....</i>	<i>11</i>

## ***Međuizvještaj posloводства za prvo polugodište 2012. godine***

U prvom polugodištu 2012. godine ostvaren je planirani gubitak od 16,8 mil kuna kao rezultat karaktera djelatnosti koja je pod utjecajem visoke sezonalnosti. Ovakav rezultat je za 43,51% ili za 13,1 mil kuna bolji u odnosu na prethodnu godinu kada je Društvo poslovalo sa gubitkom od 43,3 kn.

U zadnjem tromjesečju promatranog razdoblja ostvarena je dobit od 5,3 mil kuna što je za 24,3 mil kuna bolje u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je ostvaren gubitak od 19 mil kuna.

Poslovanje Društva u prvom polugodištu se odvija u okruženju globalne ekonomske krize i recesijskih trendova u zemljama naših najznačajnijih emitivnih tržišta.

Ipak prihodi od prodaje, koji su direktno vezani za djelatnost društva, narasli su za 3,57% ili 944 tisuće kuna u odnosu na isto promatrano razdoblje prošle godine. U izvještajnom razdoblju zabilježen je pad noćenja za 4,2% kao rezultat tržišnog repositioniranja Društva. Dugogodišnje ulaganje u destinacijski marketing profiliralo je Hvar kao destinaciju za goste viših platežnih mogućnosti. Kao direktna posljedica navedenog prosječna dnevna cijena smještaja je za prvo polugodište narasla za 14% u odnosu na isti period prošle godine.

Značajan utjecaj u segmentu prihoda uvjetovan je prodajom nekretnine u vlasništvu Društva što je imao utjecaj na rast ostalih poslovnih prihoda od 12,2 mil kuna.

Poslovni rashodi su za 3,3 mil kuna ili 8% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine i to najvećim dijelom zbog rasta materijalnih troškova poslovanja za 3,8 mil kuna kao rezultat pojačanog ulaganja u marketing, a čija će opravdanost biti posebno vidljiva u rezultatima slijedećeg razdoblja. Dodatni utjecaj na troškove imaju i drugačije računovodstvene politike evidentiranja troškova razdoblja.

Najznačajnije smanjenje troškova, kao i u prethodnim razdobljima, bilježe troškovi rada koji su smanjeni za 2 mil kuna ili 10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ovakav rezultat proizlazi iz realizacije procesa organizacijskog restrukturiranja koji se, već drugu godinu za redom, uspješno provodi u cilju stvaranja fleksibilnije organizacijske strukture prilagođenije sezonalnosti poslovanja Društva. Istovremeno uz optimizaciju broja stalno zaposlenih Društvo je stalno usmjereno kvalitativnoj restrukturaciji kadrova kroz dovođenje visokostručnih kadrova i edukaciju postojećih.

Financijski troškovi poslovanja iznose 14,9 mil kuna i u odnosu na prošlu godinu manji su za 17 mil kuna ili 53%, ali i dalje predstavljaju udio od visokih 25% u ukupnoj strukturi troškova. Ovaj segment troškova najvećim dijelom uključuje troškove financiranja koji se odnose na period dinamičnog investicijskog ulaganja. Smanjenje financijskih troškova u odnosu na prethodni period direktna su posljedica postignutog sporazuma o reguliranju duga sa Konzorcijem banaka vjerovnika.

### ***Bilanca Društva na dan 30.06.2012. godine***

Aktiva Društva na dan 30.06.2012. godine iznosi 866 mil kuna što je za 10 mil kn ili 1,2% nominalno smanjenje koje je najvećim dijelom rezultat amortizacije dugotrajne materijalne imovine i prodaje nekretnine u vlasništvu Društva.

Kratkotrajna imovina je veća za 5,7 mil kuna i direktno je pod utjecajem dijelom smanjenja potraživanja od države i drugih institucija za 7,8 mil kn, ali i povećanja novca u banci za 13,4 mil kuna.

Najznačajnije promjene u strukturi pasive odnose se na promjene temeljnog kapitala. Odlukom Skupštine 29.travnja 2011.godine smanjen je temeljni kapital za 438 mil kuna radi pokrića gubitaka iz ranijih godina i prijenosa dijela sredstava u rezerve kapitala, uz istodobno povećanje temeljnog kapitala za 41 mil kuna pretvaranjem pozajmica dvaju najvećih dioničara u temeljni kapital.

Struktura pasive bilance pokazuje da se veličina vlastitog kapitala i rezervi povećala u promatranom razdoblju. U izvještajnom razdoblju u 2012. godini iznosi 32%,dok je u istom periodu prošle godine iznosila 24% što ukazuje na polagan, ali siguran financijski oporavak kompanije.

Ukupna zaduženost Društva je smanjena u odnosu na usporedno razdoblje protekle godine. U promatranom razdoblju ukupne obveze iznose 573,4 mil kuna što je za 73 mil kuna ili 11% manje u odnosu na lani. To je rezultat pretvaranja pozajmica dvaju najvećih vlasnika ORCO i AUDIO u kapital, smanjenju obveza po kamatama na osnovu Sporazuma o reguliranju duga sa Konzorcijem banaka, ali i smanjenjem duga prema dobavljačima.

Povećanje kratkoročne imovine s jedne strane i smanjenje obveza Društva s druge strane ukazuje na blago poboljšanje likvidnosti u odnosu na prvo polugodište prošle godine.

### ***Izloženost rizicima***

Društvo kontinuirano prati rizike poslovanja te mjere i aktivnosti prilagođava sukladno promjenama na tržištu.

Društvo je usmjereno na daljnje poboljšanje likvidnosti što je jedan od najvećih izazova u poslovanju Društva.

U tijeku su pregovori sa vjerovnicima u cilju financijskog restrukturiranja Društva, što je jedan od osnovnih preuvjeta financijske stabilnosti Društva i njegovog nesmetanog poslovanja, te pretpostavka za daljnji rast i razvoj kompanije.

*Uprava Društva*

*Hvar, 31.07.2012.*

*Hvar, 31. srpanj 2012.*

## **IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA**

Na temelju članka 410. stavak 2 i članka 407. stavak 2, točka 3 i stavak 3 Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09), odgovorna osoba za sastavljanje financijskih izvještaja za 1.polugodište 2012. godine,

Predsjednik Uprave, Jacques Bonnafont, daje sljedeću

### **IZJAVU**

Prema našem najboljem saznanju, set financijskih izvještaja, sastavljen uz primjenu međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja izdavatelja i financijskog položaja.

*Za Upravu Društva:*

---

***Jacques M. Bonnafont***

*Predsjednik Uprave*

***SUNČANI HVAR d.d.***

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012

do

30.06.2012.

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03426980

Matični broj subjekta (MBS): 060004796

Osobni identifikacijski broj (OIB): 29834131149

Tvrtna izdavaateljca: SUNČANI HVAR d.d.

Poštanski broj i mjesto: 21450

HVAR

Ulica i kućni broj: Dolac bb

Adresa e-pošte: suncanihvar@suncanihvar.com

Internet adresa: www.suncanihvar.hr

Šifra i naziv općine/grada: 153 HVAR

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 575

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: PBK partneri d.o.o.

Radnička c. 80

Osoba za kontakt: Zdenka Milković

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021750853

Telefaks: 021750882

Adresa e-pošte: knjizenje@pbkpartneri.hr

Prezime i ime: JACQUES M. BONNAFONT

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavaatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
 stanje na dan 30.06.2012.

Obveznik: <b>SUNČANI HVAR DD</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>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	826.419	<b>809.525</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	902	<b>810</b>
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	902	810
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>		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	822.401	<b>807.681</b>
1. Zemljište	<b>011</b>	75.145	75.240
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	692.395	681.306
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	17.062	14.881
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	37.517	35.491
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	282	763
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	3.116	<b>1.034</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	3.116	1.034
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>		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	46.217	<b>51.975</b>
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	13.724	<b>14.207</b>
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	13.424	13.815
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	300	392
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	21.306	<b>12.565</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	11.692	11.743
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	7.961	132
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.653	690
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	375	<b>905</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		609
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	375	296
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	10.812	<b>24.298</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	3.760	<b>4.545</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	876.396	<b>866.045</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	0	0



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	212.001	277.883
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	731.097	333.652
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	72	40.800
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>		
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	72	40.800
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>	-475.894	-79.686
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		954
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	475.894	80.640
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-43.274	-16.883
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	43.274	16.883
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	305.007	2.789
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>	305.007	2.789
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 sudjelujući 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>	341.470	570.652
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	216	216
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	450	450
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	177.400	445.063
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	3.471	4.099
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	35.687	30.927
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	13.931	18.949
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	34.264	43.726
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>	76.051	27.222
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	17.918	14.721
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	876.396	866.045
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	0	0
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.





**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2012. do 30.06.2012.

Obveznik: SUNČANI HVAR DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>30.259</b>	<b>28.469</b>	<b>43.424</b>	<b>41.962</b>
1. Prihodi od prodaje	112	26.468	25.500	27.412	26.509
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.791	2.969	16.012	15.453
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>42.116</b>	<b>26.738</b>	<b>45.496</b>	<b>28.884</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	15.155	11.470	19.041	13.223
a) Troškovi sirovina i materijala	117	8.046	5.598	8.034	6.102
b) Troškovi prodane robe	118	24	24	19	18
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.085	5.848	10.988	7.103
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.722	11.491	17.714	10.444
a) Neto plaće i nadnice	121	10.681	5.707	10.791	6.400
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.487	3.449	4.422	2.616
c) Doprinosi na plaće	123	3.554	2.335	2.501	1.428
4. Amortizacija	124	6.931	3.482	8.628	5.159
5. Ostali troškovi	125				
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	308	295	113	58
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>595</b>	<b>446</b>	<b>112</b>	<b>94</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	595	446	112	94
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133				
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>32.012</b>	<b>21.330</b>	<b>14.923</b>	<b>7.945</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	4.199	2.050	2.599	1.420
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	27.813	19.280	12.324	6.525
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>30.854</b>	<b>28.915</b>	<b>43.536</b>	<b>42.056</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>74.128</b>	<b>48.068</b>	<b>60.419</b>	<b>36.829</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-43.274</b>	<b>-19.153</b>	<b>-16.883</b>	<b>5.227</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	5.227
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	43.274	19.153	16.883	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-43.274</b>	<b>-19.153</b>	<b>-16.883</b>	<b>5.227</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	5.227
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	43.274	19.153	16.883	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>				
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	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				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<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				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju . . . . . do . . . . .

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-43.274	-16.883
2. Amortizacija	002	6.931	8.628
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	45.431	58.234
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		11.224
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	9.088	61.203
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	9.042	1.310
3. Povećanje zaliha	010	633	483
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	604	62.608
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	10.279	64.401
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	1.191	3.198
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		12.904
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		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	0	12.904
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.224	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		763
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	1.224	763
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	0	12.141
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	1.224	0
<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	9.950	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	9.950	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	712	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	267	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	979	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	8.971	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	6.556	8.943
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>041</b>	4.256	15.355
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>042</b>	6.556	8.943
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	10.812	24.298

