

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

do

31.12.2015.

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03403530

Matični broj subjekta (MBS): 060015627

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 38304309304Tvrtna izdavateljca: **HOTELI BAŠKA VODA D.D.**

Poštanski broj i mjesto: 21320

BAŠKA VODAUlica i kućni broj: **ZRINSKO-FRANKOPANSKA 2**Adresa e-pošte: info@hoteli-baskavoda.hrInternet adresa: www@hoteli-baskavoda.hrŠifra i naziv općine/grada: 9 **BAŠKA VODA**Šifra i naziv županije: 17 **SPLITSKO-DALMATINSKA**Broj zaposlenih: 72
(krajem godine)Konsolidirani izvještaj: **NE**

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Škrabić Sanda**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021 604 878

Telefaks: 021 620 702

Adresa e-pošte: sanda.skrabic@hoteli-baskavoda.hrPrezime i ime: **Medić Jakiša**

(osoba ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja, u PDF formatu
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obveznik: Hoteli Baška voda d.d.			
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	207.666.153	222.128.262
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	9.303.269	9.142.490
1. Izdaci za razvoj	004	28.416	13.893
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	189.972	43.716
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	9.084.881	9.084.881
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	198.231.827	212.855.167
1. Zemljište	011	60.913.247	60.913.247
2. Građevinski objekti	012	131.152.317	129.384.816
3. Postrojenja i oprema	013	1.533.498	1.281.966
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.973.076	2.256.398
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	64.184	9.639.870
7. Materijalna imovina u pripremi	017	58.000	121.300
8. Ostala materijalna imovina	018	253.725	274.791
9. Ulaganja u nekretnine	019	1.283.780	8.982.779
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
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	131.057	130.605
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	131.057	130.605
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	4.697.552	12.208.551
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.815.528	1.591.268
1. Sirovine i materijal	036	1.811.711	1.586.750
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	3.817	4.518
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.199.823	2.647.593
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	1.050.960	634.242
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		18.950
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	103.368	340.326
6. Ostala potraživanja	049	45.495	1.654.075
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	64.318	119.305
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	64.318	119.305
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0	0
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.617.883	7.850.385
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.500	
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	212.365.205	234.336.813
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	130.483.631	133.208.134
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	135.000.000	135.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066		
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	-4.923.355	-4.516.368
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	4.923.355	4.516.368
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	406.986	2.724.502
1. Dobit poslovne godine	076	406.986	2.724.502
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	62.080.052	74.442.185
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	62.080.052	74.442.185
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	18.664.522	25.650.563
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	14.154.470	18.970.320
4. Obveze za predujmove	097	11.116	
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.427.912	5.749.377
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	461.297	443.545
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	609.727	487.321
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	1.137.000	1.035.931
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	212.365.205	234.336.813
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: Hoteli Baška voda d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	34.985.913	38.642.821
1. Prihodi od prodaje	112	34.775.253	38.199.733
2. Ostali poslovni prihodi	113	210.660	443.088
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	31.847.176	33.569.184
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	13.051.788	14.488.432
a) Troškovi sirovina i materijala	117	9.300.680	10.371.536
b) Troškovi prodane robe	118	7.522	22.843
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.743.586	4.094.053
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	12.324.244	11.850.224
a) Neto plaće i nadnice	121	7.608.810	7.450.697
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.937.136	2.664.805
c) Doprinosi na plaće	123	1.778.298	1.734.722
4. Amortizacija	124	3.632.684	3.428.818
5. Ostali troškovi	125	2.745.308	3.715.721
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130	93.152	85.989
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.841.668	497.237
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	5.651	10.337
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133		486.900
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	135.420	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136	3.700.597	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	6.584.731	2.846.372
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.584.731	2.846.372
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	11.312	
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	38.838.893	39.140.058
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	38.431.907	36.415.556
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	406.986	2.724.502
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	406.986	2.724.502
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	406.986	2.724.502
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	406.986	2.724.502
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	406.986	2.724.502
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	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		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	406.986	2.724.502
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: HOTELI BAŠKA VODA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	406.986	2.724.502
2. Amortizacija	002	3.632.684	3.428.818
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.050.524	2.069.122
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	1.822.231	
5. Smanjenje zaliha	005		224.260
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	69.877	1.952
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	7.982.302	8.448.654
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		1.447.770
3. Povećanje zaliha	010	242.067	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	242.067	1.447.770
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	7.740.235	7.000.884
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	222.161	
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	222.161	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.952.772	17.891.379
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		54.987
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	3.952.772	17.946.366
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	3.730.611	17.946.366
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		17.177.983
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		1
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	17.177.984
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	2.600.985	
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	2.600.985	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	17.177.984
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	2.600.985	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.408.639	6.232.502
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	209.244	1.617.883
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.408.639	6.232.502
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.617.883	7.850.385

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2015 do 31.12.2015

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	135.000.000	135.000.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-4.923.355	-4.516.368
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	406.986	2.724.502
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	130.483.631	133.208.134
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		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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