



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU TVRTKE HOSTEL KARLOVAC d.o.o. SELCE za 2021. godinu

Direktor: Dario Smojver

Potpis i pečat tvrtke

Hostel Karlovac d.o.o.
za pružanje usluga u turizmu
i turistička agencija 2
51200 SELCE - E. Antica 69

Selce, 12. svibanj 2022.

NAZIV TVRTKE:

HOSTEL KARLOVAC d.o.o.

ADRESA POSLOVANJA:

Emila Antića 69, 51266 Selce

TELEFON:

+38551764015, +38551764075

E-MAIL:

dario@hostel-karlovac.hr ili info@hostel-karlovac.hr

WEB:

www.hostel-karlovac.hr

MATIČNI BROJ:

03148556

OIB:

37714155999

VLASNIŠTVO:

Grad Karlovac

UPRAVA/DIREKTOR:

Dario Smojver

NADZORNI ODBOR:

Ivana Mihalić (predsjednik), Željko Grubiša, Danko Butala, Alen Softić, Margita Hreljac

TEMELJNI KAPITAL:

20.000,00 kuna

OSNOVNA DJELATNOST (NKD):

55231-odmarališta i slični objekti za kraći boravak

REGISTRIRANE DJELATNOSTI DRUŠTVA:

Priprema hrane i pružanje usluga prehrane, pripremanje i usluživanje pića i napitaka, pripremanje i opskrba hranom na drugom mjestu (catering), pružanje usluga smještaja, kupnja i prodaja roba, obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu, turističke usluge sportsko-rekreativne, turističke usluge u nautičkom turizmu, turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude, ostale turističke usluge, poslovanje nekretninama, iznajmljivanje strojeva i opreme, iznajmljivanje plovničkih prijevoznih sredstava, zastupanje inozemnih tvrtki, prijevoz putnika i tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu, javni prijevoz u linijskom i obalnom pomorskom prijevozu, povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu, projektiranje, građenje uporaba i uklanjanje građevina, nadzor nad gradnjom, promidžba, djelatnost turističke agencije.

OTVORENI RAČUNI U BANKAMA:

Erste & Steiermarkische bank d.d., račun deviznih i kunskih sredstava:HR0824020061100109379,
Karlovačka banka d.d., račun kunskih sredstava:HR9424000081110445441

STANJE ŽIRO RAČUNA NA DAN 31.12.2021.:

Kunska sredstva: 94.406,22 kn, devizna sredstva: 92.040,75 € (protuvrijednost= 691.886,33 kn)

KREDITNA ZADUŽENJA NA DAN (S PREOSTALIM IZNOSOM I ROKOM OTPLATE):

Kredit kod Karlovačke banke u visini od 1,5 milijuna kuna uz rok otplate na 60 mjeseci, uz kamatu od 2%. Do 31.12.2021. godine plaćeno je 100.000,00 kn glavnice i 22.315,03 kn kamata.

IZNOS OROČENIH SREDSTAVA:

Nema oročenih sredstava.

STANJE CASHA U BLAGAJNI (AKO POSTOJI):

Stanje gotovine u blagajnama na dan 31.12.2021. iznosio je 1.797,92 kn.

BROJ ZAPOSLENIH:

11 zaposlenika na neodređeno vrijeme.

STRUKTURA ZAPOSLENIH PO STRUČNOJ SPREMI, DOBNA I RODNA STRUKTURA:

VSS-2, VŠS-1, SSS-8.

Od 35-40=1, od 40-45=2, od 45-50=3, od 50-55=2, od 55-60=3.

Žena 6, muškaraca 5.

OSNOVICE ZA OBRAČUN PLAĆE:

Bruto osnovica iznosi 3.144,76 kn i ona se množi koeficijentom sukladno Pravilniku o radu.

PROSJEČNA BRUTTO PLAĆA ZAPOSLENIH:

Iznosi 7.713,14 kn.

SADRŽAJ:

| | |
|--|----|
| UVODNE NAPOMENE UPRAVE TVRTKE..... | 5 |
| 1. KRATAK OPIS STANJA U DRUŠTVU..... | 5 |
| 2. CERTIFIKATI | 8 |
| 3. PROGRAMI KVALITETE | 8 |
| 4. OBILJEŽJA POSLOVANJA TVRTKE U 2021. GODINI | 8 |
| 5. GODIŠNJA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA..... | 10 |
| 7. OSNOVNE INFORMACIJE O REZULTATIMA POSLOVANJA..... | 13 |
| 8. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZA RAZDOBLJE 2021. | 15 |
| 9. POSEBNE AKTIVNOSTI TVRTKE..... | 16 |
| 10. POPIS SLIKA..... | 16 |



UVODNE NAPOMENE UPRAVE TVRTKE

Izvešće o financijskom poslovanju temelji se na postignutim poslovnim i turističkim rezultatima, izvještajima, statističkim činjenicama i pokazateljima ostvarenim u radu trgovačkog društva HOSTEL KARLOVAC d.o.o. (u daljnjem tekstu Hostel) u 2021. godini, te ima za cilj predočiti osnovne financijske i ostale parametre poslovanja u prošloj kalendarskoj godini.

Izvešće o financijskom poslovanju predstavlja kompleksni skup provođenja poslovnih procesa koje ima za cilj:

1. prikazati kratak opis stanja u Hostelu,
2. prikazati važeće certifikate Hostela,
3. prikazati aktualne programe kvalitete Hostela,
4. navesti glavna obilježja poslovanja Hostela u 2021. godini,
5. detaljno prikazati Godišnje financijsko izvješće za 2021. godinu,,
6. prikazati investicijske aktivnosti u 2021. godinu,
7. prikazati osnovne informacije o rezultatima poslovanja,
8. navesti posebne aktivnosti tvrtke.

1. KRATAK OPIS STANJA U DRUŠTVU

U različitim pravnim oblicima koji su se mijenjali sukladno okruženju i zakonima Hostel posluje od 01.07.1957. godine. Najprije je bio zamišljen i poslovao kao ustanova koja pruža uslugu smještaja sa prehranom u svrhu oporavka, rehabilitacije, odmora, te rekreacije djece i mladeži, da bi se posljednjeg desetljeća profilirao u edukativno-sportski hostel. Tvrtka Hostel Karlovac d.o.o. je u 100% vlasništvu Grada Karlovca, ali se financira isključivo iz vlastitih sredstava ostvarenih kroz svoje poslovanje i nije na proračunu Grada. Upravo činjenica lokalnog, a ne privatnog vlasništva često je ograničavajući faktor glede povlačenja sredstava iz EU fondova, HAMAG Bicro, ESFIG kredita.

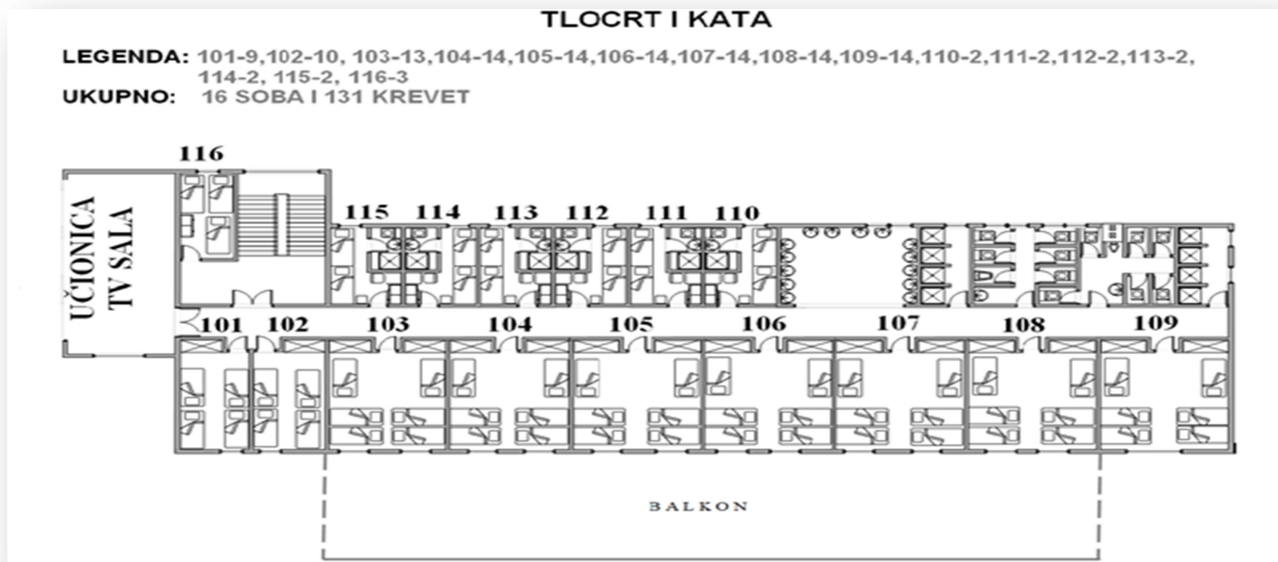
Hostel upravlja glavnom zgradom koja se sastoji od tri kata i pratećih objekata, parkinga, sportskih terena, okoliša i plaže. Ukupno Hostel prema MTU uvjetima raspolaže sa 61 sobom i 391 krevetom.

Slika 1: Glavna zgrada Hostel Karlovac



U glavnom dijelu objekta nalaze se ukupno 13 dvokrevetnih soba, 5 trokrevetnih, 1 četvorokrevetna i 1 petorokrevetna, te 28 spavaona kapaciteta od 8 do 14 kreveta.

Slika 2: Tlocrt I. kata



Postoji i aneks glavnog dijela objekta u kojem se nalaze 3 četvorokrevetne Premium sobe sa pripadajućom terasom, a iznad njih smješteno je ukupno 5 spavaona u kojima se nalazi 21 krevet.

Slika 3: Aneks zgrade



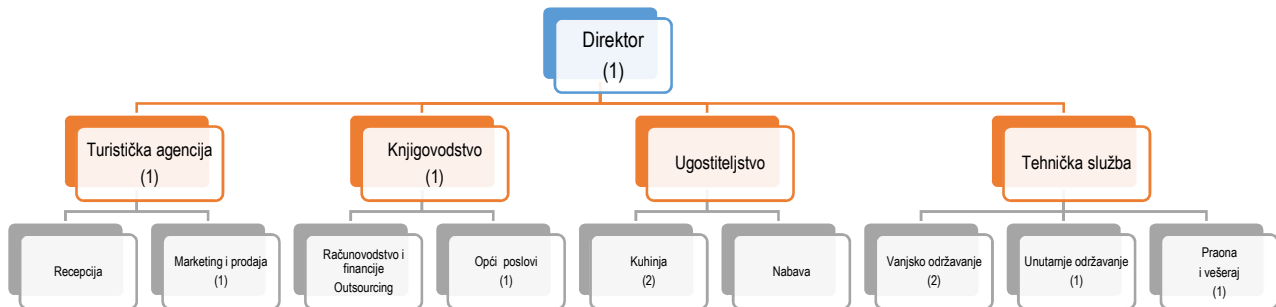
U dvorištu sa stražnje strane nalazi se još jedan samostojeći prateći objekt na dvije etaže. U donjoj etaži nalaze se dvije spavaone sa ukupno 7 kreveta i zajedničkom kupaonom, a gornju etažu čine 1 šestorokrevetna soba sa kupaonom i 2 dvokrevetne sobe sa zajedničkom kupaonom.

Slika 4: Samostojeći prateći objekt



Kontinuiranim ulaganjem u navedene objekte krenulo se sa većim rekonstrukcijama koje su rezultirale potpuno novim unutrašnjim i dijelom vanjskim izgledom Hostela. U potpunosti je izvršena rekonstrukcija i preuređenje kuhinje, recepcije, restorana, garderoba i parkinga po svim važećim standardima. Dodatni iskorak u podizanju kvalitete usluga i smještajnih kapaciteta postignut je izgradnjom triju *Premium soba* visoke kategorizacije, na katu iznad kuhinje, koje su već u prvoj godini svojeg poslovanja u potpunosti opravdale financijska ulaganja i očekivanja kao i kompletno preuređenje svih voditeljskih soba i zajedničkih spavaona na prvom katu glavnog objekta. Promjenom okolnosti poslovanja u prošloj sezoni prilagođena je i dinamika daljnjeg investicijskog ulaganja.

Hostel je u 2021. godini imao 11 stalnih zaposlenika, a s obzirom na tržišnu neizvjesnost koja je vladala zbog situacije sa virusom COVID-a 19 kao i same dinamike poslovanja u glavnoj sezoni se prema potrebi zapošljavala dodatna radna snaga. Tako je ovisno o popunjenosti bio angažiran određen broj sezonskih zaposlenika, uglavnom sa višegodišnjim radnim iskustvom stečenim upravo u Hostelu. Ukupno se radilo o tri sezonske zaposlenice u vremenskom trajanju od tri mjeseca. Uz njih pomagali su i dvadesetak polaznika stručne i specijalističke prakse iz Ugostiteljske i Ekonomsko-turističke škole iz Karlovca. Ovakav način suradnje sa karlovačkim školama pokazao se kao prihvatljivo prijelazno rješenje u ovakvim kriznim vremenima i na zadovoljstvo svih dionika. U strukturi zaposlenih po stručnoj spremi u Hostelu dvije osobe imaju VSS, jedna VŠS, osam SSS, od čega su šest žena i pet muškaraca. Jedna od zaposlenica nalazi se na višegodišnjem bolovanju i upitan je njen povratak na posao.



Od voznog parka Hostel se u 2021. godini koristio sa dva vlastita rabljena sredstva prijevoza. Teretno vozilo marke FIAT Doblo zadovoljio je potrebe Hostela i koristilo se za potrebe svakodnevne logistike. Uz navedeno vozilo Hostel je imao na raspolaganju i jedan moped koji je optimalni za sitan i brzi prijevoz naročito na specifičnom brdovitom okruženju i za vrijeme sezonskih gužvi.

2. CERTIFIKATI

Hostel posjeduje sve potrebite certifikate za obavljanje svoje djelatnosti, a nakon rekonstrukcije kuhinje u postupku je dobivanje HASAP-a i verificiranje programa Škola u prirodi.

3. PROGRAMI KVALITETE

Programsko djelovanje Hostela je specifično i usko vezano uz samu osnovnu djelatnost. Upravo zbog toga Hostel kontinuirano razvija specifične programe i sadržaje prilagođene potrebama i zahtjevima okruženja u kojemu djeluje, a sve vezano uz turizam kao osnovnu granu djelatnosti.

Ponude i programi prilagođavaju se potrebama i željama gostiju, a provode se kroz različite oblike odmora, sportskih aktivnosti, rekreacije i edukacije i to kroz slijedeće aktivnosti:

- a) škole u prirodi i terenske nastave,
- b) ljetovanja predškolske i školske djece,
- c) sportske škole i kampove,
- d) škole stranih jezika,
- e) seminare, stručna usavršavanja i radionice.

4. OBILJEŽJA POSLOVANJA TVRTKE U 2021. GODINI

Kao i ostalih sezona tako se i u prošloj zbog specifičnog načina poslovanja uvjetovanog sezonalnošću najveći dio prihoda akumulirao tijekom glavne sezone. Ono što se promijenilo u dosadašnjem poslovanju Hostela je činjenica da su u prijašnjim vremenima najveći dio gostiju odnosio na grupne dolaskе što se u vrijeme pojave pandemije pokazalo kao itekako otežavajućom okolnosti i zato se gledalo da se smanji udio grupa u ukupno portfelju. Tako je udio grupnih dolazaka smanjen sa 98% na 80%, a čime je automatski povećan broj pojedinačnih gostiju i određen dio poslovne sigurnosti kroz zajamčene dolaskе i naravno višu cijenu usluge.

U prošloj godini Hostel je ponovno imao pozitivan trend poslovanja najviše zahvaljujući popuštanju epidemioloških mjera i poslovanju kroz cijelu godinu odnosno radu bez zimskih stanki. U prvim zimskim mjesecima 2021. godine gosti Hostela uobičajeno su bili razni sportaši i sportski klubovi dok su u glavnoj

turističkoj sezoni koja započinje sredinom svibnja počele organizirano dolaziti prve veće grupe Škole u prirodi, djeca iz vrtića i ostale organizirane grupe i pojedinci.

U poslovnom smislu prošla sezona ponovno je vratila dašak optimizma i nade u turističko poslovanje. Iako su postignuti rezultati bili slabiji od rekordne 2018. godine koje se sa sjetom prisjećaju svi turistički djelatnici, ukupno gledajući možemo biti zadovoljni ostvarenim turističkim i financijskim pokazateljima. U 2021. godini Hostel je posjetilo 4.081 gostiju u usporedbi sa 1.363 i ostvareno je 19.464 noćenja u usporedbi sa 6.619 noćenja ostvarenih godinu dana ranije. No, kao što smo naveli navedeni rezultati su na razini od 70% u usporedbi sa 2018. godinom. Posjetili su nas gosti iz 21 zemlje od čega je 74% bilo iz Hrvatske, a 26% su činili strani gosti. Grupni dolasci kao i noćenja činili su 80% dolaska svih gostiju. Znatno je porastao i broj gostiju iz Karlovca 1.673 dok ih je s područja Karlovačke županije bilo još 428. Dakle naši sugrađani činili su čak 51% ukupnog broja svih gostiju što je podatak koji posebno veseli.

Slika 5: Broj i struktura gostiju

Mjesečno, za razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021.

| Oblik dolaska | Ukupno (P) | sj.21 | vlj.21 | ožu.21 | tra.21 | svi.21 | lip.21 | srp.21 | kol.21 | ruj.21 | lis.21 | stu.21 | pro.21 | |
|----------------------|------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
| Ukupno (G) | 4081 | 0 | 123 | 42 | 60 | 191 | 1226 | 1023 | 904 | 320 | 184 | 8 | 0 | |
| Organizirani dolazak | 3277 | 0 | 115 | 40 | 52 | 189 | 1110 | 712 | 609 | 261 | 181 | 8 | 0 | 80% |
| Individualni dolazak | 469 | 0 | 8 | 2 | 8 | 2 | 64 | 157 | 202 | 23 | 3 | 0 | 0 | 11% |
| Grad i VIK | 335 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 | 154 | 93 | 36 | 0 | 0 | 0 | |

Mjesečno, za razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021.

| Oblik dolaska | Ukupno (P) | sj.21 | vlj.21 | ožu.21 | tra.21 | svi.21 | lip.21 | srp.21 | kol.21 | ruj.21 | lis.21 | stu.21 | pro.21 | |
|----------------------|------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
| Ukupno Grad Karlovac | 1673 | 0 | 82 | 26 | 58 | 124 | 758 | 165 | 186 | 180 | 94 | 0 | 0 | |
| Vrtići | 204 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 204 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12% |
| Škola u prirodi | 579 | 0 | 0 | 0 | 0 | 92 | 326 | 4 | 0 | 157 | 0 | 0 | 0 | 35% |
| Sportski klubovi | 458 | 0 | 74 | 26 | 0 | 12 | 190 | 79 | 68 | 9 | 0 | 0 | 0 | 27% |
| Udruge i ostalo | 162 | 0 | 0 | 0 | 52 | 19 | 0 | 0 | 0 | 91 | 0 | 0 | 0 | 10% |
| Pojedinačni gosti | 270 | 0 | 8 | 0 | 6 | 1 | 38 | 82 | 118 | 14 | 3 | 0 | 0 | 16% |
| Grad i VIK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Mjesečno, za razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021.

| Oblik dolaska | Ukupno (P) | sj.21 | vlj.21 | ožu.21 | tra.21 | svi.21 | lip.21 | srp.21 | kol.21 | ruj.21 | lis.21 | stu.21 | pro.21 | |
|----------------------------|------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
| Ukupno Karlovačka županija | 428 | 0 | 41 | 14 | 0 | 66 | 188 | 29 | 31 | 59 | 0 | 0 | 0 | |
| Vrtići | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Škola u prirodi | 271 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66 | 149 | 0 | 0 | 56 | 0 | 0 | 0 | 63% |
| Sportski klubovi | 94 | 0 | 41 | 14 | 0 | 0 | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22% |
| Udruge i ostalo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Pojedinačni gosti | 63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 | 31 | 3 | 0 | 0 | 0 | 15% |
| Grad i VIK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Mjesečno, za razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021.

| Oblik dolaska | Ukupno (P) | sj.21 | vlj.21 | ožu.21 | tra.21 | svi.21 | lip.21 | srp.21 | kol.21 | ruj.21 | lis.21 | stu.21 | pro.21 | |
|-------------------|------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
| Ukupno ostali HR | 589 | 0 | 0 | 2 | 1 | 1 | 227 | 196 | 71 | 25 | 58 | 8 | 0 | |
| Vrtići | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Škola u prirodi | 72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12% |
| Sportski klubovi | 315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 108 | 50 | 0 | 49 | 8 | 0 | 53% |
| Udruge i ostalo | 111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 52 | 0 | 20 | 9 | 0 | 0 | 19% |
| Pojedinačni gosti | 91 | 0 | 0 | 2 | 1 | 1 | 25 | 36 | 21 | 5 | 0 | 0 | 0 | 15% |

Mjesečno, za razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021.

| Oblik dolaska | Ukupno (P) | sj.21 | vlj.21 | ožu.21 | tra.21 | svi.21 | lip.21 | srp.21 | kol.21 | ruj.21 | lis.21 | stu.21 | pro.21 | |
|------------------------|------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
| Ukupno ostali izvan HR | 1056 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 479 | 523 | 20 | 32 | 0 | 0 | |
| Vrtići | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Škola u prirodi | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32 | 0 | 0 | 3% |
| Sportski klubovi | 193 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 | 171 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18% |
| Udruge i ostalo | 786 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 447 | 320 | 19 | 0 | 0 | 0 | 74% |
| Pojedinačni gosti | 45 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 10 | 32 | 1 | 0 | 0 | 0 | 4% |

Slika 6. Broj i struktura gostiju sa područja Karlovca

| Mjesečno, za razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021. | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
| Oblik dolaska | Ukupno (P) | sij.21 | vlj.21 | ožu.21 | tra.21 | svi.21 | lip.21 | srp.21 | kol.21 | ruj.21 | lis.21 | stu.21 | pro.21 | |
| Ukupno Grad Karlovac | 1673 | 0 | 82 | 26 | 58 | 124 | 758 | 165 | 186 | 180 | 94 | 0 | 0 | 0 |
| Vrtići | 204 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 204 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12% |
| Škola u prirodi | 579 | 0 | 0 | 0 | 0 | 92 | 326 | 4 | 0 | 157 | 0 | 0 | 0 | 35% |
| Sportski klubovi | 458 | 0 | 74 | 26 | 0 | 12 | 190 | 79 | 68 | 9 | 0 | 0 | 0 | 27% |
| Udruge i ostalo | 162 | 0 | 0 | 0 | 52 | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91 | 0 | 0 | 10% |
| Pojedinačni gosti | 270 | 0 | 8 | 0 | 6 | 1 | 38 | 82 | 118 | 14 | 3 | 0 | 0 | 16% |
| Grad i ViK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| Mjesečno, za razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021. | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
| Oblik dolaska | Ukupno (P) | sij.21 | vlj.21 | ožu.21 | tra.21 | svi.21 | lip.21 | srp.21 | kol.21 | ruj.21 | lis.21 | stu.21 | pro.21 | |
| Ukupno Karlovačka županija | 428 | 0 | 41 | 14 | 0 | 66 | 188 | 29 | 31 | 59 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Vrtići | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Škola u prirodi | 271 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66 | 149 | 0 | 0 | 56 | 0 | 0 | 0 | 63% |
| Sportski klubovi | 94 | 0 | 41 | 14 | 0 | 0 | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22% |
| Udruge i ostalo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Pojedinačni gosti | 63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 | 31 | 3 | 0 | 0 | 0 | 15% |
| Grad i ViK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

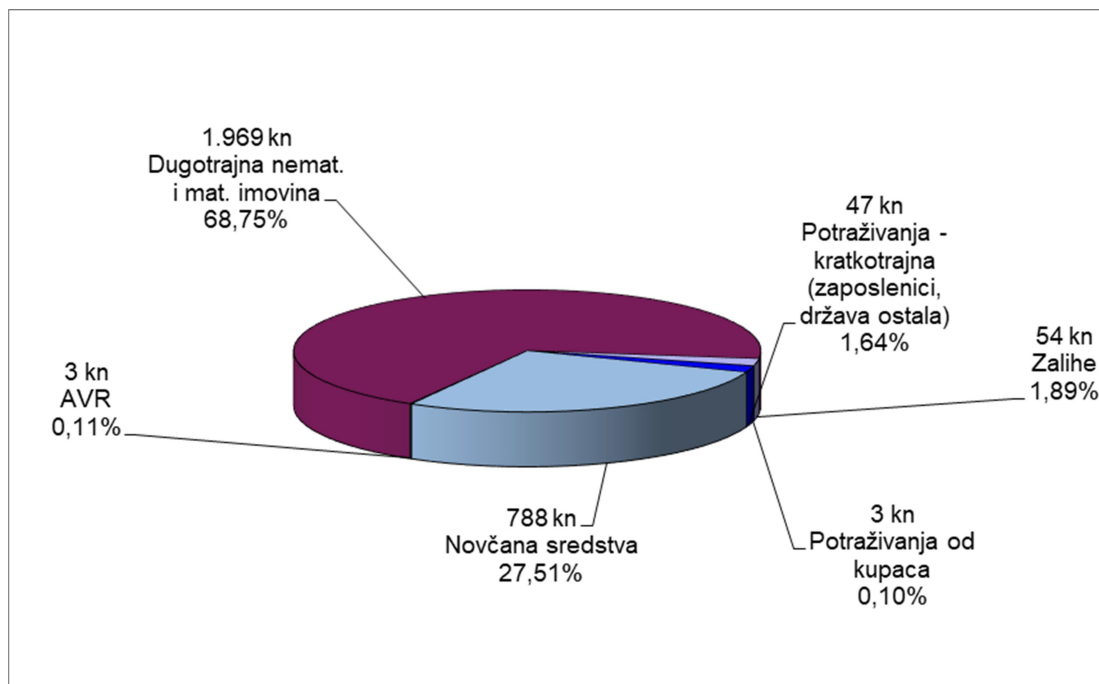
5. GODIŠNJA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Sukladno zakonskim propisima i obvezama sva su izvješća predana uredno i na vrijeme, a financijski pokazatelji su sljedeći:

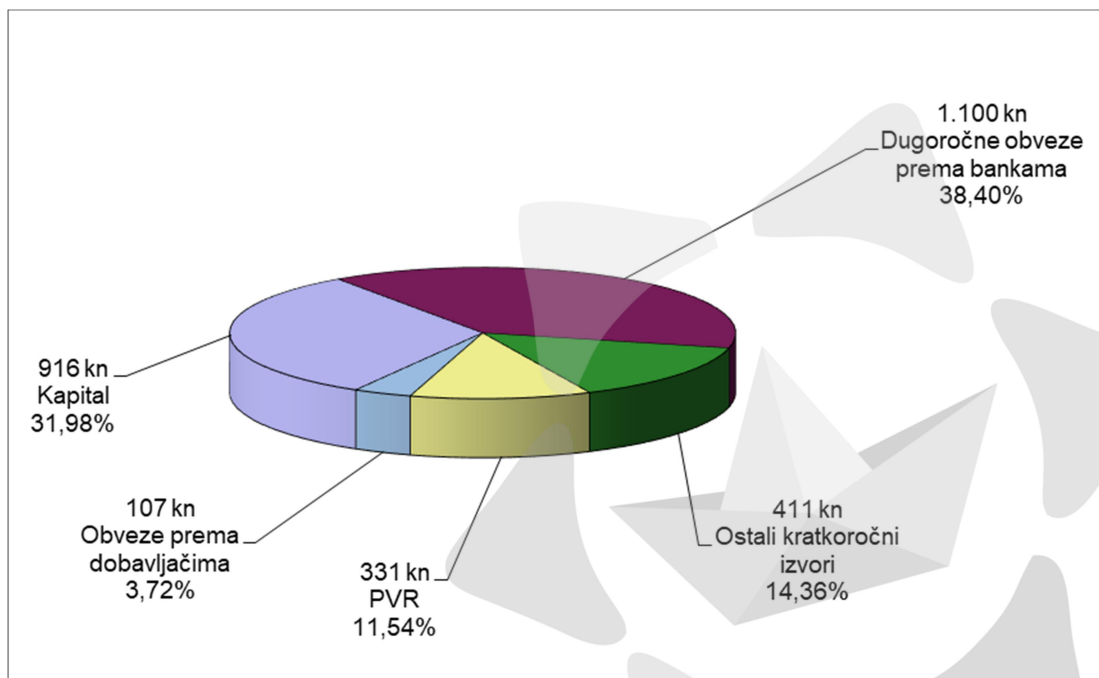
Slika 7: Izvještaj o financijskom položaju na 31.12.2021.

| Naziv pozicije | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Promjena 2021/2020 | |
|--|------------|------------|--------------------|-------|
| | u kunama | u kunama | u kunama | index |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0% |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA | 2.913.727 | 1.969.442 | -944.285 | -32% |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA | 2.394.525 | 1.734.680 | -659.845 | -28% |
| II. MATERIJALNA IMOVINA | 519.202 | 234.762 | -284.440 | -55% |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| IV. POTRAŽIVANJA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA | 299.145 | 892.165 | 593.020 | 198% |
| I. ZALIHE | 16.835 | 54.023 | 37.188 | 221% |
| II. POTRAŽIVANJA | 160.646 | 50.052 | -110.594 | -69% |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 121.664 | 788.090 | 666.426 | 548% |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 2.397 | 3.133 | 736 | 31% |
| E) UKUPNO AKTIVA | 3.215.269 | 2.864.740 | -350.529 | -11% |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 7.484.112 | 7.484.112 | 0 | 0% |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | 872.799 | 916.008 | 43.209 | 5% |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 20.000 | 20.000 | 0 | 0% |
| II. KAPITALNE REZERVE | 0 | 0 | 0 | 0% |
| III. REZERVE IZ DOBITI | 854.045 | 854.045 | 0 | 0% |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 0 | 0 | 0 | 0% |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI | 0 | 0 | 0 | 0% |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK | 906.103 | -1.246 | -907.349 | -100% |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | -907.349 | 43.209 | 950.558 | -105% |
| B) REZERVIRANJA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| C) DUGOROČNE OBVEZE | 1.500.000 | 1.100.000 | -400.000 | -27% |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE | 336.000 | 518.126 | 182.126 | 54% |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 506.470 | 330.606 | -175.864 | -35% |
| F) UKUPNO – PASIVA | 3.215.269 | 2.864.740 | -350.529 | -11% |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 7.484.112 | 7.484.112 | 0 | 0% |

Slika 8: Struktura aktive bilance u '000 kn udjelu pojedine pozicije u ukupnoj sumi aktive:



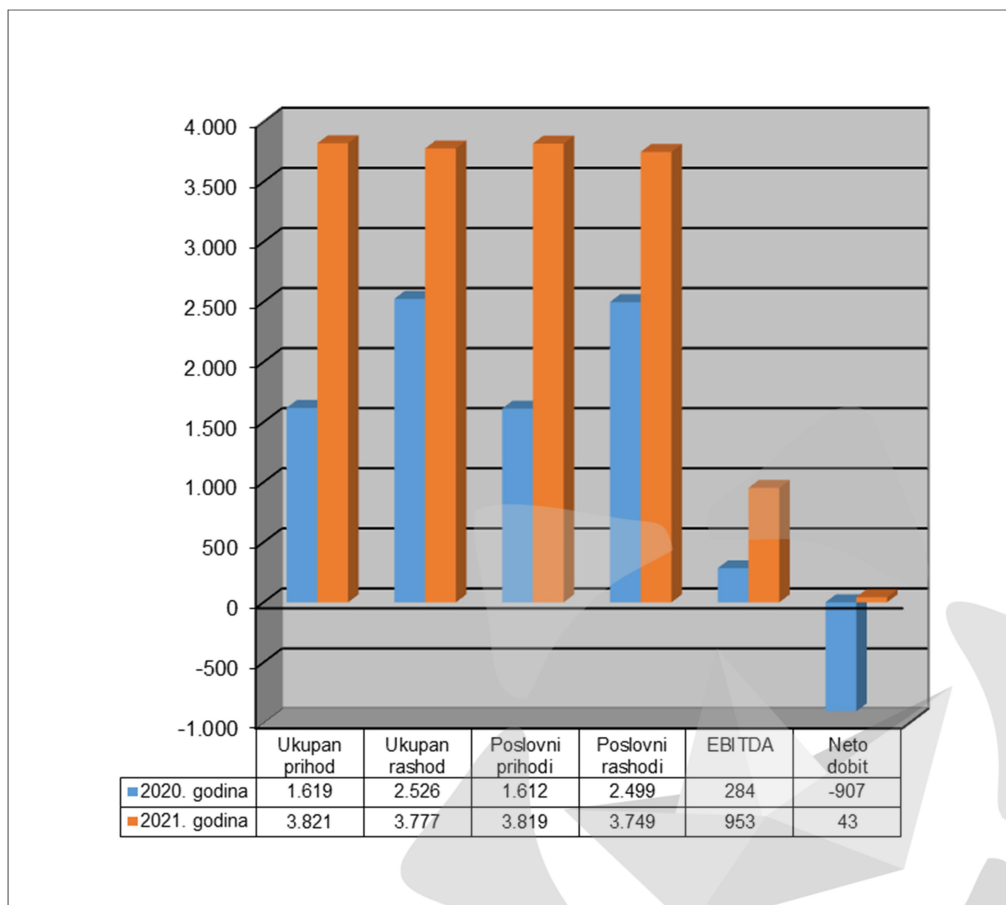
Slika 9: Struktura pasive bilance u '000 kn i udjelu pojedine pozicije u ukupnoj sumi pasive:



Slika 10: Račun dobiti i gubitka za 2021.

| ANALITIČKI PRIKAZ - RDG | | | | |
|--|------------|------------|--------------------|-------|
| Naziv pozicije | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Promjena 2021/2020 | |
| | u kunama | u kunama | u kunama | index |
| I. POSLOVNI PRIHODI | 1.612.284 | 3.818.632 | 2.206.348 | 137% |
| II. POSLOVNI RASHODI | 2.499.214 | 3.748.630 | 1.249.416 | 50% |
| FINANCIJSKI PRIHODI | 6.315 | 2.048 | -4.267 | -68% |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI | 26.734 | 28.841 | 2.107 | 8% |
| IX. UKUPNI PRIHODI | 1.618.599 | 3.820.680 | 2.202.081 | 136% |
| X. UKUPNI RASHODI | 2.525.948 | 3.777.471 | 1.251.523 | 50% |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | -907.349 | 43.209 | 950.558 | -105% |
| XII. POREZ NA DOBIT | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | -907.349 | 43.209 | 950.558 | |
| 1. Dobit razdoblja | | 43.209 | 43.209 | 100% |
| 2. Gubitak razdoblja | 907.349 | | -907.349 | -100% |

Slika 11: Usporedni prikaz 2019. – 2021.



7. OSNOVNE INFORMACIJE O REZULTATIMA POSLOVANJA

U prošloj godini Hostel je ostvario ukupne prihode u iznosu od 3.820.680 kuna što je 136% više nego prethodne godine. Rashodi za prošlu godinu iznosili su 3.777.471 kuna, a razlika prihoda i rashoda, odnosno dobitak razdoblja iznosi 43.209 kuna,.

U strukturi prihoda najveći dio prihoda odnosi se na prohode od prodaje koji iznose 3.165.768 kuna što je 285% više nego prethodne godine. U strukturi se sastoje od prihoda ostvarenih od osnovne djelatnosti pružanja usluga smještaja i prehrane koji iznose 3.090.789 kuna. Prihodi od raznih najмова iznosili su 34.321 (2020. – 46.360) kuna što je 26% manje nego protekle godine, a ostali prihodi kao što su prijave, osiguranja gostiju i slično iznosili su 40.657 kuna (2020. – 9.818) što je 314% više nego protekle godine. Financijski prihodi iznosili su 2.048 kuna prihoda (kamate, tečajne razlike i slično), te su manji za 68% u odnosu na proteklu godinu. Ostali poslovni prihodi iznosili su 652.864 kn što je za 17% manje nego protekle godine (2020. – 789.506), a ostvareni su uglavnom kroz potpore za očuvanje radnih mjesta koje su iznosile 422.854 kn, prihoda od ukidanja vremenskih razgraničenja u iznosu od 175.863 kn, a ostatak od 54.146 kn odnosi se na prohode od usklađenja, ukidanja rezerviranja za otpremnine, naplata šteta i prohode od prefakturiranih troškova.

Slika 12: Prihodi po vrsti sa iskazanim promjenama

| Naziv pozicije | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Promjena 2021/2020 | |
|--|------------|------------|--------------------|-------|
| | u kunama | u kunama | u kunama | index |
| I. POSLOVNI PRIHODI | 1.612.284 | 3.818.632 | 2.206.348 | 137% |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2. Prihodi od prodaje | 822.778 | 3.165.768 | 2.342.990 | 285% |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5. Ostali poslovni prihodi | 789.506 | 652.864 | -136.642 | -17% |
| FINANCIJSKI PRIHODI | 6.315 | 2.048 | -4.267 | -68% |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 1 | 17 | 16 | 1600% |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 5.995 | 2.031 | -3.964 | -66% |
| 9. Nerealizirani dobitci (prihodi) od financijske imovine | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 10. Ostali financijski prihodi | 319 | 0 | -319 | -100% |

Kod ukupnih rashoda materijalni rashodi (namirnice, potrošni i ostali materijal, sitan inventar itd.) iznose 660.150 kuna što je 98% više od godine prije. Ostali vanjski troškovi iznosili su 500.627 kuna (telefon, poštanske usluge, studentski centar, najmovi, održavanje) što je 53% više nego protekle godine. Rashodi za troškove zaposlenih što uključuje ukupan trošak plaće i naknada zaposlenicima iznosili su 1.275.720 kuna što je 8% manje nego protekle godine.

Amortizacija je prikazana u iznosu od 952.680 kn i ona je za 235% veća, a ostali rashodi poslovanja (nematerijalni – reprezentacija, osiguranje, bankovne usluge itd.) u iznosu 352.830 kuna što je 116% više nego protekle godine. Ostali poslovni rashodi iznose 6.623 kuna (troškovi otpisa zastarjelih potraživanja, troškovi naknada za nezapošljavanje invalida), dok financijski rashodi iznose 28.841 kn i odnose se na kamate i tečajne razlike.

Slika 13: Troškovi po vrsti sa iskazanim promjenama

| Naziv pozicije | 31.12.2020 | 31.12.2021 | Promjena 2021/2020 | |
|---|------------|------------|--------------------|-------|
| | u kunama | u kunama | u kunama | index |
| II. POSLOVNI RASHODI | 2.499.214 | 3.748.630 | 1.249.416 | 50% |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | | | 0 | 0% |
| 2. Materijalni troškovi | 659.480 | 1.160.777 | 501.297 | 76% |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 333.253 | 660.150 | 326.897 | 98% |
| b) Troškovi prodane robe | | | 0 | 0% |
| c) Ostali vanjski troškovi | 326.227 | 500.627 | 174.400 | 53% |
| 3. Troškovi osoblja | 1.388.845 | 1.275.720 | -113.125 | -8% |
| a) Neto plaće i nadnice | 881.371 | 805.916 | -75.455 | -9% |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 317.554 | 289.432 | -28.122 | -9% |
| c) Doprinosi na plaće | 189.920 | 180.372 | -9.548 | -5% |
| 4. Amortizacija | 284.759 | 952.680 | 667.921 | 235% |
| 5. Ostali troškovi | 163.632 | 352.830 | 189.198 | 116% |
| 6. Vrijednosna usklađenja | 0 | 0 | 0 | 0% |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 0 | | 0 | 0% |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | | | 0 | 0% |
| 7. Rezerviranja | 0 | 0 | 0 | 0% |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | | | 0 | 0% |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | | | 0 | 0% |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | | | 0 | 0% |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva | | | 0 | 0% |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | | | 0 | 0% |
| f) Druga rezerviranja | | | 0 | 0% |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 2.498 | 6.623 | 4.125 | 165% |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI | 26.734 | 28.841 | 2.107 | 8% |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | | | 0 | 0% |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s društvima poduzetnicima unutar grupe | | | 0 | 0% |
| 3. Rashodi s osnove kamata i drugi rashodi | 25.142 | 27.299 | 2.157 | 9% |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 1.481 | 1.541 | 60 | 4% |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | | | 0 | 0% |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | | | 0 | 0% |
| 7. Ostali financijski rashodi | 111 | 1 | -110 | -99% |

Na dan 31.12.2021. na račun tvrtke bilo je 94.406,22 kuna i 92.040,75 € (protuvrijednost= 691.886,33 kn) i 1.797,92 kuna u blagajnama. U zimskom razdoblju glavninu prihoda čine grupe koje dolaze na pripreme. U slučaju potrebe, opcionalno je sa poslovnom bankom dogovorena mogućnost brzog odobrenja pozajmice u visini do 300.000 kuna. Po obvezi kredita do kraja 2021. godine vraćeno je 100.000 kn glavnice i 22.315,03 kn kamata. Sve obveze prema dobavljačima podmirene su uredno i na vrijeme.

| Promjene kapitala 2021/2020 | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| R.br. | Stavka | 31.12.2020. | Rezultat 2021. | 31.12.2021. |
| I. (II.+III.+IV.) | Ukupan kapital | 872.799 | | 916.008 |
| II. | Temeljni kapital | 20.000 | | 20.000 |
| III. | Kapitalne rezerve | 854.045 | | 854.045 |
| IV. (V.+VI.+VII.) | | - 1.246 | 43.209 | 41.963 |
| V. | Zadržana dobit | 906.103 | | - |
| VI. | Dobit razdoblja | | 43.209 | |
| VII: | Gubitak razdoblja | 907.349 | | |

Ukupan kapital na 31.12.2021. godine iznosi 916.008 kn, od čega se 20.000 kn odnosi na temeljni kapital, 854.045 kn na kapitalne rezerve, 1.246 kn na akumulirane gubitke, a 43.209 kn na dobit poslovne godine. Na dan 31.12.2020. godine ukupan kapital iznosio je 872.799 kn, a sastojao se od 20.000 kn temeljnog kapitala, 854.045 kn kapitalnih rezervi, 906.103 kn akumulirane zadržane dobiti iz prethodnih razdoblja zaključno s 2019. godinom te 907.349 kn ostvarenog gubitka poslovne godine 2020. Obzirom da je u 2021. godini ostvarena dobit u iznosu 43.209, isti će pokriti akumulirane gubitke prethodnih godina (1.246 kn), a preostali

iznos od 41.946 kn rasporediti će se na zadržanu dobit. Nakon ostvarene dobiti u 2021. godini povećan je iznos dosadašnjeg kapitala i pričuva na 916.008 kn.

Slika 14: Pokazatelji poslovanja

| | 2020. godina | 2021. godina | Promjena 2021/2020 u % |
|---|-----------------|-----------------|------------------------------|
| 1. Pokazatelji rentabilnosti | | | |
| 1.1. Rentabilnost poslovnih sredstava (dobit/imovina) | -28,22% | 1,51% | n/p |
| 1.2. Rentabilnost prometa (dobit/prihod) | -56,06% | 1,13% | n/p |
| 1.3. Obrtaj poslovnih sredstava (prihodi /imovina) | 0,503 | 1,334 | 165% |
| 1.4. Rentabilnost vlasnika kapitala (dobit/kapital) | -103,96% | 4,72% | n/p |
| 2. Pokazatelji reprodukcije sposobnosti | | | |
| 2.1 Reprodukcijska sposobnost (dobit+amortizacija/imovina) | -19,364% | 34,764% | n/p |
| 3. Pokazatelji likvidnosti | | | |
| 3.1. Trenutna likvidnost (novac/kratkoročne obveze) | 0,362 | 1,521 | 320% |
| 3.2. Ubrzana likvidnost (novac+potraživanja/kratk. obveze) | 0,840 | 1,618 | 93% |
| 3.3. Tekuća likvidnost (kratkotrajna imovina/kratkoročne obveze) | 0,890 | 1,722 | 93% |
| 3.4. Financijska stabilnost (dugotrajna imovina/kapital+dug obv.) | 1,228 | 0,977 | -20% |
| 4. Pokazatelji zaduženosti | | | |
| 4.1. Koeficijent zaduženosti (obveze/imovina) | 0,571 | 0,565 | -1% |
| 4.2. Koeficijent vlastitog financiranja (kapital/ukupna imovina) | 0,429 | 0,435 | 1% |
| 4.3. Koeficijent financiranja (ukupne obveze/kapital) | 2,104 | 1,766 | -16% |
| 4.4. Pokriće troškova kamata (dobit prije poreza i kam./kamate) | -35,089 | 2,583 | n/p |
| 4.5. Faktor zaduženosti (ukupne obveze/zadržana dobit+amort.) | 1,542 | 1,698 | 10% |
| 5. Pokazatelji aktivnosti | | | |
| 5.1. Koeficijent obrta potraživanja (prihod od prodaje/potraž.) | 5,122 | 63,250 | 1135% |
| 5.2. Trajanje naplate potraž. u danima (broj dana u godini/KOP) | 71,266 | 5,771 | -92% |

8. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZA RAZDOBLJE 2021.

Val investicije koji je pokrenut prije nekoliko godina pokušao se nastaviti sukladno novonastalim okolnostima i mogućnostima nastaviti i u razdoblju promjenjivih epidemioloških uvjeta. U dugotrajnu imovinu investirano je 8.394,00 kuna (klima i kanta za otpatke), a u sitni inventar (stolovi, stolice, zavjese, namještaj i slično) 60.399,59 kuna. Nastavilo se s uređenjem okoliša. Ponovno su osvježeni i ofarbani svi katovi, sobe i spavaone. Obnovljene su linije na sportskim igralištima i dodatno uređen dio plaže za koju se redovito produžuje godišnje koncesijsko odobrenje. Na plaži je postavljen tuš s toplom vodom, garderobe i vaterpolo igralište. Sve navedene investicijske aktivnosti u znatnome su osvježile i uljepšale vizure samog objekta i okoliša, te znatno povećale kvalitetu usluge i vrijednost cijelog kompleksa

9. POSEBNE AKTIVNOSTI TVRTKE

Od posebnih aktivnosti svakako se mora navesti provedba Novih strateških odrednica za poslovanje Hostela za razdoblje od 2021.- 2025. godine. Radi se o studiji i projekciji koja su prihvaćene od strane Nadzornog odbora i koje predstavljaju skup odmah primjenjivih poslovnih i financijskih aktivnosti kako bi se i u budućnosti u ovakvim kriznim situacijama osiguralo stabilno poslovanje Hostela.

Sukladno tome prilagođeni su novi programi kao i traženje novih gostiju i alternativnih izvora financiranja. Zbog činjenice javnog vlasništva Hostela isključene su mnogobrojne povoljne mogućnosti financiranja od strane Ministarstva turizma, HAMAG Bicro i ESFIG kredita. U suradnji sa mnogobrojnim udrugama razvili su se novi specijalizirani programi za posjetitelje Hostela. Pokrenuto je licenciranje programa Škole u prirodi i pratećih aktivnosti i radionica prema mjerodavnim institucijama. Pripremljena su idejna rješenja možebitne izgradnje vanjskog zatvorenog bazena s morskom vodom i natkrivanja sportskog igrališta. Ta rješenja uvrštena su i u katalog razvoja Karlovačke športske zajednice. Ovim projektima znatno bi se produžila sezona i otvorili novi oblici poslovanja.

Sa Ugostiteljskom školom i Ekonomsko-turističkom školom iz Karlovca ostvaren je nastavak suradnje u Hostelu i obavljena je stručna praksa. Na ovaj način svi sezonski zaposlenici imali su zajamčen slobodan dan i ne akumuliraju se prekovremeni sati, a najbolji učenici polaznici prakse imali su šansu za dodatan ugovor za vrijeme ljetnog raspusta i naravno adekvatnu nadoknadu.

Zaključak je da je prošla sezona bila sezona oporavka koja je podsjetila na sjajne rezultate i brojke ostvarene u vremenima prije pandemije i koja je svojim dobrim rezultatima vratila dašak optimizma i vratila nadu u bolja vremena, a samim time i u nastavak uspješnog poslovanja.

10. POPIS SLIKA

| | |
|--|-----------|
| <i>Slika 1: Glavna zgrada Hostel Karlovac.....</i> | <i>5</i> |
| <i>Slika 2: Tlocrt I. kata.....</i> | <i>6</i> |
| <i>Slika 3: Aneks zgrade.....</i> | <i>6</i> |
| <i>Slika 4: Samostojeći prateći objekt.....</i> | <i>7</i> |
| <i>Slika 5: Broj i struktura gostiju.....</i> | <i>9</i> |
| <i>Slika 6: Broj i struktura gostiju sa područja Karlovca.....</i> | <i>10</i> |
| <i>Slika 7: Izvještaj o financijskom položaju na 31.12.2021.</i> | <i>10</i> |
| <i>Slika 8: Struktura aktive bilance u '000 kn udjelu pojedine pozicije u ukupnoj sumi aktive:</i> | <i>11</i> |
| <i>Slika 9: Struktura pasive bilance u '000 kn i udjelu pojedine pozicije u ukupnoj sumi pasive:</i> | <i>11</i> |
| <i>Slika 10: Račun dobiti i gubitka za 2021.</i> | <i>12</i> |
| <i>Slika 11: Usporedni prikaz 2019. – 2021.....</i> | <i>12</i> |
| <i>Slika 12: Prihodi po vrsti sa iskazanim promjenama</i> | <i>13</i> |
| <i>Slika 13: Troškovi po vrsti sa iskazanim promjenama</i> | <i>14</i> |
| <i>Slika 14: Pokazatelj poslovanja.....</i> | <i>15</i> |

HOSTEL KARLOVAC d.o.o.
SELCE, EMILA ANTIĆA 69

Bilješke uz financijske izvještaje poduzetnika za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021. godine

I. INFORMACIJE O DRUŠTVU

HOSTEL KARLOVAC d.o.o., SELCE (u nastavku: Društvo), OIB 37714155999, MBS 040110032 osnovano je prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao društvo s ograničenom odgovornošću.

Sjedište: SELCE, EMILA ANTIĆA 69

Uprava: SMOJVER DARIO, direktor Društva

Osnovna djelatnost: Odmarališta i slični objekti za kraći odmor

Prosječan broj zaposlenih tijekom izvještajnog razdoblja: 12

II. OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu. Na financijske izvještaje u 2021. godini primjenjuju se odredbe važećeg Zakona o računovodstvu te Hrvatskih računovodstvenih standarda. Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija određenja dana su uz pojedine pozicije izvještaja.

Financijski izvještaji prezentiraju istinito i fer financijski položaj, financijsku uspješnost i novčane tijekove poduzetnika.

Vjerno su predočeni učinci transakcija i drugih poslovnih događaja, a u skladu s kriterijima priznavanja imovine, obveza, kapitala, prihoda i rashoda.

III. SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Slijedi prikaz značajnijih računovodstvenih politika usvojenih za pripremu ovih financijskih izvještaja. Ove računovodstvene politike dosljedno su primjenjivane za sva razdoblja uključena u ove izvještaje osim tamo gdje je drugačije navedeno.

Budući događaji i njihov utjecaj nisu predvidivi sa sigurnošću i sukladno tome računovodstvene procjene zahtijevaju prosudbu, a one korištene pri izradi financijskih izvještaja podložne su promjenama nastankom novih događaja, dobivanjem dodatnih informacija i promjenom okruženja u kojem društvo posluje što može rezultirati odstupanjima od izvršenih procjena.

Dugotrajna nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina je nemonetarna imovina bez fizičkih obilježja koja se može identificirati, a čine ju izdaci za razvoj, patenti, licence, koncesije, zaštitni znaci, računalni programi (softver), dozvole, franšize i ostala prava, goodwill, predujmovi za nematerijalnu imovinu te ostala nematerijalna imovina. Nematerijalna imovina priznaje se samo ako:

- je vjerojatno će pritićati očekivane buduće ekonomske koristi, i
- da se trošak nabave može pouzdano izmjeriti.

Nakon početnog priznavanja nematerijalna imovina se mjeri po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja. Društvo može odlučiti da dugotrajnu nematerijalnu imovinu čija se fer vrijednost može pouzdano mjeriti iskazuje po revaloriziranom iznosu nakon početnog priznavanja imovine. Ako se pojedina dugotrajna nematerijalna imovina revalorizira, sva dugotrajna nematerijalna imovina iz iste skupine također se mjeri metodom revalorizacije.

Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode u korisnom vijeku trajanja od 4 godine (stopa 25%). Ako Društvo donese odluku, primjenjuju se uvećane amortizacijske stope sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit. Iznimno, nematerijalna imovina s neodređenim korisnim vijekom upotrebe se ne amortizira već se testira na umanjenje.

Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina obuhvaća sredstva koja Društvo koristi pri isporuci roba i usluga te u administrativne svrhe i čiji je procijenjeni vijek upotrebe duži od godine dana. Ova imovina početno se priznaje u bilanci po trošku nabave koji obuhvaća neto kupovnu cijenu i sve druge ovisne troškove do stavljanja sredstva u upotrebu. Nakon početnog priznavanja dugotrajna imovina se mjeri po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja sukladno HSFI 6. Društvo može odlučiti da dugotrajnu materijalnu imovinu čija se fer vrijednost može pouzdano mjeriti iskazuje po revaloriziranom iznosu nakon početnog priznavanja imovine. Ako se pojedina dugotrajna materijalna imovina revalorizira, sva dugotrajna materijalna imovina iz iste skupine također se mjeri metodom revalorizacije.

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva primjenom sljedećih stopa:

| | |
|----------------------------|-----|
| Građevinski objekti | 5% |
| Brodovi veći od 1000 BRT | 5% |
| Osobni automobili | 20% |
| Osnovno stado | 20% |
| Oprema | 50% |
| Dostavna vozila | 25% |
| Mehanička oprema | 50% |
| Računalna oprema | 50% |
| Telekomunikacijska oprema | 50% |
| Ostala nespomenuta imovina | 10% |

Ako Društvo donese odluku, primjenjuju se uvećane amortizacijske stope sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit.

Zemljište i druga imovina koja ima neograničen vijek trajanja (umjetnički radovi i sl.) te imovina u pripremi se ne amortizira.

Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se prema potrebi priznaju kao zasebna imovina samo ako će Društvo imati buduće ekonomske koristi od imovine te ako se trošak nabave može pouzdano mjeriti. Knjigovodstvena vrijednost zamijenjenog dijela prestaje se priznavati. Svi ostali troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete račun dobitka i gubitka u razdoblju u kojem su nastali. Amortizacija se obračunava primjenom linearne metode.

Dobici ili gubici od prestanka priznavanja dugotrajne materijalne imovine (prodaja, rashodovanje i sl.) utvrđuju se kao razlika ostvarene prodajne cijene i knjigovodstvene vrijednosti i uključuju u stavku poslovni prihodi odnosno poslovni rashodi u računu dobiti u gubitka.

Biološka imovina

Biološka imovina i poljoprivredni proizvodi mjere se prema fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja vrše se prema odredbama HSFI 17. Ako se fer vrijednost ne može pouzdano izmjeriti, biološka imovina mjeri se po trošku nabave umanjene za ispravak vrijednosti i za gubitke od umanjenja vrijednosti sukladno HSFI 6.

Ulaganja u nekretnine

Nekretnine (zemljište ili zgrada, ili dio zgrade, ili oboje) koje društvo drži radi ostvarivanja prihoda od najma ili radi porasta tržišne vrijednosti tretira se kao ulaganje u nekretnine sukladno HSFI 7. Prilikom utvrđivanja vrijednosti ulaganja u nekretnine primjenjuje se model troška nabave.

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji je imovina čija će se knjigovodstvena vrijednost nadoknaditi putem prodaje, a ne putem korištenja pod uvjetom da je ta prodaja vrlo vjerojatna unutar perioda od jedne godine. Priznavanje i mjerenje obavlja se u skladu s odredbama HSFI 8.

Financijska imovina

Financijska imovina obuhvaća dionice i udjele, dane zajmove, sudjelujuće interese, ulaganja u vrijednosne papire, dane kredite, depozite i jamstvene pologe te ostalu financijsku imovinu. Financijska imovina se ne amortizira. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se u skladu s odredbama HSFI 9.

Zalihe

Zalihe obuhvaćaju zalihe sitnog inventara, auto guma, ambalaže i trgovačke robe. Mjere se po trošku nabave ili neto utrživoj vrijednosti, u skladu s HSFI 10. Obračun utroška zaliha provodi se po metodi prosječne ponderirane cijene. Knjigovodstveni

iznos zaliha priznaje se kao rashod razdoblja u kojem su te zalihe prodane ili izuzete. Zalihe sitnog inventara i auto guma otpisuju se prilikom stavljanja u upotrebu u 100%-tnom iznosu.

Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 11.

Ispravak vrijednosti potraživanja provodi se kada postoje objektivni dokazi da društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Značajne financijske poteškoće dužnika, vjerojatnost dužnikovog stečaja te neizvršenje ili propusti u plaćanjima smatraju se pokazateljima umanjenja vrijednosti potraživanja od kupaca.

Iznos ispravka vrijednosti utvrđuje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i nadoknadivog iznosa potraživanja. Knjigovodstvena vrijednost imovine je smanjena korištenjem izračuna rezerviranja za umanjenjem vrijednosti te je iznos gubitka priznat u računu dobiti i gubitka u „vrijednosnim usklađivanjima“. Kada potraživanje nije naplativo otpisuje se na teret izračuna rezerviranja za potraživanja od kupaca.

Kapital i rezerve

Kapital se sastoji od upisanog kapitala, kapitalnih rezervi, rezervi iz dobiti, revalorizacijskih rezervi, rezervi fer vrijednosti, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka, dobiti ili gubitka tekuće godine i manjinskih (nekontrolirajućih) interesa. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 12.

Obveze

Obveze se početno mjere po fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 13.

Obveze se klasificiraju kao kratkotrajne i dugotrajne. Obveze se klasificiraju kao kratkoročne obveze, osim ako Društvo ima pravo odgoditi podmirenje obveze na rok duži od 12 mjeseci. Obveze se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odljevanja resursa poduzetnika. Obveze prema dobavljačima i zaposlenima te obveze za predujmove mjere se po iznosu kojim će se podmiriti.

Rezerviranja

Rezerviranje je obveza čija je priroda jasno određena i za koju je na datum bilance vjerojatno ili sigurno da će nastati, ali postoji neizvjesnost u pogledu iznosa ili datuma kada će nastati. Priznavanje i mjerenje se provodi u skladu s HSFI 13.

Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja obuhvaćaju unaprijed plaćene troškove, nedospjelu naplatu prihoda, odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja. Vremenska razgraničenja mjere se sukladno HSFI 14. Unaprijed plaćeni troškovi priznaju se kao imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduća razdoblja. Odgođeno plaćanje troškova priznaje se kao obveza kada se odnosi na troškove nastale u tekućem razdoblju, a za koje nisu ispunjeni uvjeti za priznavanje obveza.

Tekući porez na dobit

Iznos poreza na dobit za tekuću godinu obračunava se na temelju poreznog zakona koji je na snazi u Republici Hrvatskoj na dan bilance. Tekući porez knjižit će se na teret kapitala ako se porez odnosi na stavke koje se direktno knjiže na teret kapitala u istom razdoblju.

Porez na dodanu vrijednost

Porezni propisi zahtijevaju bilježenje PDV-a na neto osnovi. PDV koji proizlazi iz transakcija prodaje i kupnje priznaje se i iskazuje u bilanci na neto osnovi.

Odgođena porezna imovina

Odgođena porezna imovina i obveze mjere se primjenom poreznih stopa (i poreznih zakona) koji su na snazi na datum bilance. Odgođena porezna imovina se priznaje za prenesene neiskorištene porezne gubitke, neiskorištene porezne olakšice i sve odbitne privremene razlike u visini za koju je vjerojatno da će oporeziva dobit biti raspoloživa i za koju se preneseni porezni gubitak, neiskorištene porezne olakšice i odbitne privremene razlike mogu iskoristiti, sukladno odredbama HSFI 14.

Prihodi

Prihodi se priznaju kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi ulaziti kod poduzetnika i kada se mogu pouzdano mjeriti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 15.

Prihodi po HSFI 15 podijeljeni su na poslovne prihode i financijske prihode. Prihodi se sastoje od fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja za prodane usluge tijekom redovnog poslovanja društva. Prihodi su iskazani u iznosima koji su umanjeni za porez na dodanu vrijednost. Društvo priznaje prihode kada se iznos prihoda može pouzdano mjeriti i kada je izvjesno da će društvo imati buduće ekonomske koristi. Odredbe Zakona o računovodstvu, kao i HSFI 15, od izvještaja za 2021. godinu propisuju da se izvanredni prihodi ne iskazuju zasebno te su izvanredni prihodi iz prijašnjih godina iskazani u poslovnim prihodima.

Rashodi

Rashodi se priznaju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obaveza koje se može pouzdano izmjeriti, odnosno kada isti nastaju istodobno s priznavanjem ili smanjenjem imovine, a na temelju izravne povezanosti između nastalih troškova i određenih prihoda. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 16.

Vrijednosti iskazane u financijskim izvještajima (iznosi)

Stavke uključene u financijske izvještaje društva iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem društvo posluje (funkcionalna valuta). Financijski izvještaji prikazani su u hrvatskim kunama, što predstavlja funkcionalnu i izvještajnu valutu Društva.

Na datum bilance, zalihe i dugotrajna imovina u stranoj valuti iskazuju se primjenom srednjeg tečaja HNB-a na datum transakcije, a potraživanja i obveze u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja HNB-a na dan bilance.

IV. PODUZETNICI UNUTAR GRUPE I OSOBE SA SUDJELUJUĆIM INTERESIMA

Poduzeticima unutar grupe smatraju se dva ili više poduzetnika koji su međusobno vlasnički povezana, a koji imaju ulaganje u udjele/dionice više od 50 % ili su taj kapital primili (ovisna društva).

Društva povezana sudjelujućim interesom su društva čiji udio u kapitalu nekog drugog poduzetnika iznosi od 20-50% ili društva koja su kapital do te visine primila od drugog poduzetnika (sudjelujući interesi).

Sve eventualne transakcije s povezanim društvima po osnovi primljenih/danih zajmova i kredita te isporuka/nabava roba i usluga iskazuju se PD-IPO obrascu s detaljnim opisom transakcija.

V. BILANCA

AKTIVA

DUGOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 1

Dugotrajna imovina društva sastoji se od nematerijalne imovine, dugotrajne materijalne imovine, dugotrajne financijske imovine, dugoročnih potraživanja i odgođene porezne imovine.

Dugotrajna imovina na dan izvještavanja iznosila je 1.969.442 kn.

Nematerijalna imovina

Bilješka br. 2

Nematerijalna imovina sastoji se od izdataka za razvoj, koncesija, patenata, licencija, robnih i uslužnih marki, softvera i ostalih prava, goodwilla, predujmova za nabavku nematerijalne imovine, nematerijalne imovine u pripremi i ostale nematerijalne imovine.

Knjigovodstvena vrijednost nematerijalne imovine na dan izvještavanja iznosila je 1.734.680 kn.

Materijalna imovina

Bilješka br. 3

Materijalna imovina sastoji se od zemljišta, građevinskih objekata, postrojenja i oprema, alata, pogonskog inventara i transportne imovine, biološke imovine, predujmova za materijalnu imovinu, materijalne imovine u pripremi, ostale materijalne imovine i ulaganja u nekretnine.

Knjigovodstvena vrijednost materijalne imovine na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosila je 234.762 kn.

| Opis | Knjigovodstvena vrijednost 31.12.2020. | Knjigovodstvena vrijednost 31.12.2021. |
|--|--|--|
| Zemljište | - kn | - kn |
| Građevinski objekti | - kn | - kn |
| Postrojenja i oprema | 412.046 kn | 142.879 kn |
| Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 15.273 kn | - kn |
| Biološka imovina | - kn | - kn |
| Predujmovi za materijalnu imovinu | - kn | - kn |
| Materijalna imovina u pripremi | 91.883 kn | 91.883 kn |
| Ostala materijalna imovina | - kn | - kn |
| Ulaganja u nekretnine | - kn | - kn |
| UKUPNO | 519.202 kn | 234.762 kn |

Amortizacija materijalne imovine (ispravak vrijednosti) obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom i primjenom stopa u skladu s računovodstvenim politikama.

Dugotrajna financijska imovina

Bilješka br. 4

Dugotrajna financijska imovina sastoji se od dugoročnih ulaganja u udjele (dionice), ulaganja u vrijednosne papire, danih dugoročnih zajmova, depozita i sličnog, ostalih dugoročnih ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela i ostalih ulaganja u dugotrajnu financijsku imovinu.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugotrajnu financijsku imovinu.

Dugoročna potraživanja

Bilješka br. 5

Dugoročna potraživanja obuhvaćaju sva potraživanja s rokom dospjeća dužim od 12 mjeseci.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročnih potraživanja.

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 6

Kratkotrajna imovina društva sastoji se od imovine koja je naplativa unutar roka od godinu dana, a sastoji se od zaliha, potraživanja, kratkotrajne financijske imovine i novca u banci i blagajni.

Kratkotrajna imovina na dan izvještavanja iznosila je 892.165 kn.

Zalihe

Bilješka br. 7

Stanje zaliha na dan izvještavanja iznosilo je 54.023 kn.

| Opis | 31.12.2020. | 31.12.2021. | Indeks 2021/2020 |
|--|------------------|------------------|---------------------|
| Sirovine i materijal | 16.835 kn | 54.023 kn | 320,90 |
| Proizvodnja u tijeku | - kn | - kn | |
| Gotovi proizvodi | - kn | - kn | |
| Trgovačka roba | - kn | - kn | |
| Predujmovi za zalihe | - kn | - kn | |
| Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | - kn | - kn | |
| Biološka imovina | - kn | - kn | |
| UKUPNO | 16.835 kn | 54.023 kn | |

Zalihe se vode po metodama definiranim u računovodstvenim politikama, računovodstvenim standardima i zakonskim propisima.

Kratkoročna potraživanja

Bilješka br. 8

Kratkoročna potraživanja sastoje se od potraživanja za isporučenu robu i usluge, potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika, potraživanja od države i drugih institucija i ostalih potraživanja za koja se očekuje da će se pretvoriti u novčani oblik u roku do jedne godine.

Kratkoročna potraživanja na dan izvještavanja iznosila su 50.052 kn.

Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge

Bilješka br. 8a

Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge i ostala potraživanja razrađuju se na potraživanja od poduzetnika unutar grupe, od društava povezanih sudjelujućim interesom i od nepovezanih osoba.

Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge na dan izvještavanja iznosila su ukupno 2.997 kn.

| Opis | 31.12.2020. | 31.12.2021. | Indeks 2021/2020 |
|---|------------------|-----------------|---------------------|
| Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | - kn | - kn | |
| Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | - kn | - kn | |
| Potraživanja od kupaca | 53.429 kn | 2.997 kn | 5,61 |
| UKUPNO | 53.429 kn | 2.997 kn | |

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročna potraživanja od poduzetnika unutar grupe i/ili od društava povezanih sudjelujućim interesima po osnovi isporučenih roba i usluga.

Kratkoročna potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika

Bilješka br. 8b

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročna potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika.

Kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija

Bilješka br. 8c

Kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija odnose se na potraživanja za porez na dobit, potraživanja za PDV, potraživanja za više plaćene članarine i slična potraživanja.

Društvo je na dan izvještavanja imalo kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija u iznosu 44.749 kn.

Ostala kratkoročna potraživanja

Bilješka br. 8d

Ostala kratkoročna potraživanja sačinjavaju potraživanja stečena cesijom ili nekom drugom vrstom ugovora (otkup tražbine, prijenos i sl.) te potraživanja za dane predujmove.

Ostala kratkoročna potraživanja Društva na dan izvještavanja iznosila su ukupno 2.306 kn.

Kratkotrajna financijska imovina

Bilješka br. 9

Kratkotrajnu financijsku imovinu sačinjavaju ulaganja u udjele/dionice i vrijednosne papire, dani zajmovi, depoziti i slično te ostala financijska imovina za koju se očekuje da će se pretvoriti u novčani oblik unutar jedne godine.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkotrajnu financijsku imovinu.

Novac u banci i blagajni

Bilješka br. 10

Na dan izvještavanja iznos novca u banci kojeg čine salda na kunskim i/ili deviznim računima te novac u blagajni iznosio je 788.090 kn.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Bilješka br. 11

Na dan izvještavanja plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi iznosili su 3.133 kn.

PASIVA

Kapital i rezerve

Bilješka br. 12

Prema standardima financijskog izvještavanja kapital i rezerve se sastoje od upisanog kapitala, kapitalnih rezervi, rezervi iz dobiti, revalorizacijskih rezervi, rezervi fer vrijednosti, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka, dobiti ili gubitka tekućeg razdoblja te manjinskog interesa.

Na dan izvještavanja kapital Društva iznosio je 916.008 kn.

Temeljni (upisani) kapital

Bilješka br. 13

Na dan izvještavanja temeljni kapital Društva iznosio je 20.000 kn i u cijelosti je upisan u sudski registar kod nadležnog trgovačkog suda.

Kapitalne rezerve

Bilješka br. 14

Kapitalne rezerve odnose se na kapitalni dobitak na prodane dionice, kapitalni dobitak iz prodaje otkupljenih vlastitih dionica i udjela te kapitalne pričuve iz drugih izvora. Kapitalne rezerve mogu sačinjavati povećanje kapitala društva od ulaganja novca, stvari ili prava od strane vlasnika ili dioničara u neupisani kapital društva.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kapitalnih rezervi.

Rezerve iz dobiti

Bilješka br. 15

Rezerve iz dobiti obuhvaćaju zakonske rezerve, rezerve za vlastite udjele te statutarne i ostale rezerve.

Društvo je na dan izvještavanja imalo rezerve iz dobiti u ukupnom iznosu 854.045 kn.

Revalorizacijske rezerve

Bilješka br. 16

Revalorizacijske rezerve nastaju ponovnom procjenom imovine iznad troškova nabave dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo revalorizacijskih rezervi.

Rezerve fer vrijednosti

Bilješka br. 17

Rezerve fer vrijednosti sastoje se od fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju, učinkovitog dijela zaštite novčanih tijekova i učinkovitog dijela zaštite ulaganja u inozemstvu.

Društvo na dan izvještavanja nije oformilo rezerve fer vrijednosti.

Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Bilješka br. 18

Stanje ukupnog gubitka kumuliranog tijekom prijašnjih razdoblja na dan izvještavanja iznosilo je 1.246 kn.

Dobit ili gubitak poslovne godine

Bilješka br. 19

Društvo je u poslovnoj godini ostvarilo neto dobit u iznosu 43.209 kn. Predloženu raspodjelu dobiti Društvo je donijelo Odlukom o raspodjeli dobiti koja je dio javne objave godišnjih financijskih izvještaja za promatranu poslovnu godinu te je javno dostupna.

Manjinski (nekontrolirajući) interes

Bilješka br. 20

Manjinski interesi odnose se na ostvarenu dobit koja pripada Društvu po osnovi udjela u dobiti od društava kod kojih je postotak udjela u vlasništvu manji od 20%.

Društvo nije ostvarilo interes iz odnosa s nekontroliranim društvima.

Rezerviranja

Bilješka br. 21

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su rashodi za rizike za koje se procjenjuje da će nastati u sljedećim godinama, a imaju sadašnje učinke. Dugoročna rezerviranja sastoje se od rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obaveze, rezerviranja za porezne obaveze, rezerviranja za započete sudske sporove, rezerviranja za obnavljanje prirodnih bogatstava, rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima te druga rezerviranja.

Rezerviranja se provode u skladu s računovodstvenim politikama i standardima financijskog izvještavanja.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo provedena rezerviranja.

Dugoročne obveze

Bilješka br. 22

Dugoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospijeca dužim od godinu dana.

Društvo je na dan izvještavanja imalo dugoročne obveze u visini od 1.100.000 kn.

Dugoročne obveze za primljene robe i usluge

Bilješka br. 22a

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročnih obveza za primljene robe i usluge.

Dugoročne obveze po osnovi zajmova, depozita i sličnog

Bilješka br. 22b

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročnih obveza po osnovi primljenih zajmova, depozita i sličnog.

Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Bilješka br. 22c

Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan izvještavanja iznosile su ukupno 1.100.000 kn.

Dugoročne obveze za predujmove

Bilješka br. 22d

Društvo na dan izvještavanja nije imalo obaveza za primljene predujmove (avanse) u kojima se roba ili usluga treba isporučiti u roku koji je duži od godine dana.

Dugoročne obveze po vrijednosnim papirima

Bilješka br. 22e

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročnih obveza po vrijednosnim papirima.

Ostale dugoročne obveze

Bilješka br. 22f

Društvo na dan izvještavanja nije imalo ostalih dugoročnih obveza.

Odgodena porezna obveza

Bilješka br. 22g

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročne obveze po osnovi odgođene porezne obveze.

Kratkoročne obveze

Bilješka br. 23

Kratkoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospijeca kraćim od godinu dana.

Društvo je na dan izvještavanja imalo kratkoročne obveze u visini od 518.126 kn.

Kratkoročne obveze za primljenu robu i usluge

Bilješka br. 23a

Ukupne kratkoročne obveze za primljenu robu i usluge iznosile su 106.708 kn.

Društvo nije imalo kratkoročne obveze prema poduzetnicima unutar grupe i/ili prema društvima povezanim sudjelujućim interesima po osnovi primljenih roba i usluga.

Kratkoročne obveze po osnovi zajmova, depozita i sličnog

Bilješka br. 23b

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročnih obveza po osnovi primljenih zajmova, depozita i sličnog.

Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Bilješka br. 23c

Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan izvještavanja iznosile su ukupno 300.000 kn.

Kratkoročne obveze za predujmove

Bilješka br. 23d

Društvo je na dan izvještavanja imalo 15.055 kn obveza za primljene predujmove (avanse) u kojima se roba ili usluga treba isporučiti u roku koji je manji od godine dana.

Kratkoročne obveze po vrijednosnim papirima

Bilješka br. 23e

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze po vrijednosnim papirima.

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima

Bilješka br. 23f

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima odnose se na obračunate, a neisplaćene neto plaće, naknade i slične obveze.

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima na dan izvještavanja iznosile su ukupno 70.168 kn.

Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Bilješka br. 23g

Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja odnose se na obračunate, a neplaćene obveze.

Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja na dan izvještavanja iznosile su ukupno 26.195 kn.

Kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu

Bilješka br. 23h

Kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu odnose se na obračunate, a neplaćene obveze vezane za obvezu isplate dobiti povezanim društvima.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu.

Kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji

Bilješka br. 23i

Kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji odnose se na obračunate, a neplaćene obveze vezane uz dugotrajnu imovinu namijenjenu prodaji.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji.

Ostale kratkoročne obaveze

Bilješka br. 23j

Društvo na dan izvještavanja nije imalo drugih kratkoročnih obveza.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Bilješka br. 24

Društvo je na dan izvještavanja imalo obračunatih odgođenih plaćanja troškova i/ili prihoda budućeg razdoblja u visini od 330.606 kn.

Poslovni događaji nakon zaključivanja bilance

Društvo nije imalo značajnije događaje nakon datuma bilance koji bi imali utjecaja na poslovni rezultat poslovne godine niti događaja koji bi imali utjecaja na strukturu bilance Društva.

VI. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Poslovni prihodi

Bilješka br. 25

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje, prihoda na temelju uporabe vlastitih proizvoda i ostalih poslovnih prihoda.

Poslovni prihodi Društva u 2021. godini ukupno su iznosili 3.818.632 kn.

| Naziv pozicije | 2020 | 2021 | Indeks 2021/2020 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | - kn | - kn | |
| Prihodi od prodaje | 822.778 kn | 3.165.768 kn | 384,77 |
| Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | - kn | - kn | |
| Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | - kn | - kn | |
| Ostali poslovni prihodi | 789.506 kn | 652.864 kn | 82,69 |
| UKUPNO | 1.612.284 kn | 3.818.632 kn | |

Prihodi od prodaje

Bilješka br. 25a

Društvo je u poslovnoj godini 2021. ostvarilo prihode od prodaje u visini od 3.165.768 kn.

U poslovnoj godini nije bilo ostvarenih prihoda od prodaje poduzetnicima unutar grupe.

| Naziv pozicije | 2020 | 2021 | Indeks 2021/2020 |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | - kn | - kn | |
| Prihodi od prodaje | 822.778 kn | 3.165.768 kn | 384,77 |
| UKUPNO | 822.778 kn | 3.165.768 kn | |

Prema odredbama Zakona o računovodstvu i standardima financijskog izvještavanja, iznos bruto nastalih prihoda s osnove otuđenja dugotrajne imovine iskazuje se na poziciji prihoda od prodaje.

Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga

Bilješka br. 25b

Društvo u poslovnoj godini nije ostvarilo prihode s osnove upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga.

Ostali poslovni prihodi

Bilješka br. 25c

Ostali poslovni prihodi su svi prethodno nespomenuti prihodi ostvareni iz poslovnih aktivnosti, osim financijskih prihoda. Na poziciji ostalih poslovnih prihoda iskazuju se prihodi od ukidanja rezerviranja, državne potpore i potpore vezane za prevladavanje poteškoća u poslovanju izazvanog pandemijom COVID-19, viškovi, prihodi od otpisanih (ispravljenih) potraživanja, naknadno utvrđeni prihodi iz proteklih godina, prihodi od naplate penala i štete, naknadno odobreni popusti i sl.

Društvo je u poslovnoj godini 2021. ostvarilo ostalih poslovnih prihoda u visini od 652.864 kn.

U poslovnoj godini nije bilo ostalih prihoda ostvarenih s poduzetnicima unutar grupe.

| Naziv pozicije | 2020 | 2021 | Indeks 2021/2020 |
|--|------------|------------|---------------------|
| Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | - kn | - kn | |
| Ostali poslovni prihodi | 789.506 kn | 652.864 kn | 82,69 |
| UKUPNO | 789.506 kn | 652.864 kn | |

Poslovni rashodi

Bilješka br. 26

Poslovni rashodi sastoje se od promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda, materijalnih troškova, troškova osoblja, amortizacije, ostalih troškova, vrijednosnih usklađenja, rezerviranja i ostalih poslovnih rashoda.

Društvo je u 2021. godini iskazalo poslovne rashode u visini od 3.748.630 kn.

| Naziv pozicije | 2020 | 2021 | Indeks 2021/2020 |
|-------------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Promjene vrijednosti | - kn | - kn | |
| Materijalni troškovi | 659.480 kn | 1.160.777 kn | 176,01 |
| Troškovi osoblja | 1.388.845 kn | 1.275.720 kn | 91,85 |
| Amortizacija | 284.759 kn | 952.680 kn | 334,56 |
| Ostali troškovi | 163.632 kn | 352.830 kn | 215,62 |
| Vrijednosna usklađenja | - kn | - kn | |
| Rezerviranja | - kn | - kn | |
| Ostali poslovni rashodi | 2.498 kn | 6.623 kn | 265,13 |
| UKUPNO | 2.499.214 kn | 3.748.630 kn | |

Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda

Bilješka br. 26a

Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje odnosi se samo na ona društva koja obavljaju proizvodnu djelatnost. U vrijednost zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda uključuju se izravni troškovi proizvodnje (troškovi utrošenog materijala i izravni troškovi rada), te raspoređeni opći troškovi proizvodnje. Smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda rezultira povećanjem rashoda u odnosu na proteklo razdoblje, dok povećanje vrijednosti zaliha rezultira smanjenjem rashoda u odnosu na proteklo razdoblje.

Društvo u poslovnoj godini nije imalo poslovnih rashoda po osnovi promjene zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda.

Materijalni troškovi

Bilješka br. 26b

Materijalni troškovi sastoje se od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe i ostalih vanjskih troškova.

Tijekom poslovne godine materijalni troškovi iznosili su 1.160.777 kn.

| Naziv pozicije | 2020 | 2021 | Indeks 2021/2020 |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Troškovi sirovina i materijala | 333.253 kn | 660.150 kn | 198,09 |
| Troškovi prodane robe | - kn | - kn | |
| Ostali vanjski troškovi | 326.227 kn | 500.627 kn | 153,46 |
| UKUPNO | 659.480 kn | 1.160.777 kn | |

Troškovi sirovina i materijala uključuju utrošene sirovine i materijal, utrošenu energiju, utrošene rezervne dijelove, otpis sitnog inventara i sl.

Troškovi sirovina i materijala ukupno su iznosili 660.150 kn.

Troškovi prodane robe podrazumijevaju nabavnu vrijednost prodane robe. Trošak nabavne vrijednosti prodane robe priznaje se u razdoblju u kojem se priznaje prihod predmetne prodane robe.

Društvo u poslovnoj godini nije imalo troškova prodane robe.

Vanjski troškovi podrazumijevaju troškove kao što su prijevozne usluge, poštanske i telekomunikacijske usluge, trošak vanjskih dorada, trošak servisnih usluga i održavanja, trošak zakupa i leasinga, troškovi promidžbe, sajмова i sponzorstava, trošak intelektualnih i drugih usluga, trošak komunalnih usluga, trošak usluga posredovanja i druge slične usluge.

Ostali vanjski troškovi su iznosili 500.627 kn.

Troškovi osoblja

Bilješka br. 26c

Troškovi osoblja se odnose na troškove neto plaća i nadnica, troškova poreza i doprinosa iz plaća i troškova doprinosa na plaće.

U 2021. godini troškovi osoblja iznosili su 1.275.720 kn.

| Naziv pozicije | 2020 | 2021 | Indeks 2021/2020 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Neto plaće i nadnice | 881.371 kn | 805.916 kn | 91,44 |
| Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 317.554 kn | 289.432 kn | 91,14 |
| Doprinosi na plaće | 189.920 kn | 180.372 kn | 94,97 |
| UKUPNO | 1.388.845 kn | 1.275.720 kn | |

Amortizacija

Bilješka br. 26d

Amortizacija je rađena u skladu s računovodstvenim politikama Društva i odlukama uprave Društva.

U poslovnoj godini trošak amortizacije iznosio je 952.680 kn.

Ostali troškovi

Bilješka br. 26e

Ostale troškove čine premije osiguranja, bankarske usluge i troškovi platnog prometa, zdravstvene usluge, troškovi prava korištenja, troškovi članarina, troškovi poreza koji ne ovise o dobitku i ostali nematerijalni troškovi poslovanja.

Društvo je u poslovnoj godini imalo ukupno 352.830 kn ostalih troškova.

Vrijednosna usklađenja

Bilješka br. 26f

Društvo u poslovnoj godini nije provodilo vrijednosna usklađenja nefinancijske imovine.

Rezerviranja

Bilješka br. 26g

Društvo tijekom sastavljanja financijskih izvještaja, a u skladu s odredbama Zakona o porezu na dobit te standarada financijskog izvještavanja, nije imalo potrebe niti obavezu izvršiti rezerviranja.

Ostali poslovni rashodi

Bilješka br. 26h

Društvo je u poslovnoj godini imalo ostale poslovne rashode u iznosu 6.623 kn.

Financijski prihodi

Bilješka br. 27

Financijski prihodi sastoje se od prihoda od ulaganja u dionice/udjele poduzetnika, kamata, tečajnih razlika i ostalih financijskih prihoda iz odnosa s poduzetnicima i financijskim institucijama.

Društvo je u 2021. godini ostvarilo financijske prihode u iznosu 2.048 kn.

Društvo nije ostvarilo financijske prihode iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe niti prihode od ulaganja u udjele društva povezanih sudjelujućim interesima.

Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova, ostali prihodi od kamata i tečajne razlike

Bilješka br. 27a

Financijski prihodi koji su ostvareni iz poslovnog odnosa s poduzetnicima koji nisu unutar grupe te financijskih institucija, a koji se sastoje od prihoda od dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova, ostalih financijskih prihoda od kamata, tečajnih razlika i ostalih financijskih prihoda iznosili su 2.048 kn.

Nerealizirani dobiti od financijske imovine

Bilješka br. 27b

Društvo na dan izvještavanja nije posjedovalo dionice.

Ostali financijski prihodi

Bilješka br. 27c

Ostali financijski prihodi odnose se na financijske prihode koji su ostvareni od ulaganja u udjele i dionice društava s udjelom vlasništva manjim od 20% na rok kraći od godinu dana te drugih prihoda koji se ne odnose na kamate zajmova i tečajne razlike.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo ostalih financijskih prihoda.

Financijski rashodi

Bilješka br. 28

Financijski rashodi se odnose na kamate, tečajne razlike i druge rashode, nerealizirane gubitke (rashode) od financijske imovine, neto vrijednosna usklađenja financijske imovine i ostale financijske rashode.

Društvo je u 2021. godini imalo financijskih rashoda u iznosu 28.841 kn.

| Naziv pozicije | 2020 | 2021 | Indeks 2021/2020 |
|----------------|------|------|---------------------|
|----------------|------|------|---------------------|

| | | | |
|---|------------------|------------------|--------|
| Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | - kn | - kn | |
| Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | - kn | - kn | |
| Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 25.142 kn | 27.299 kn | 108,58 |
| Tečajne razlike i drugi rashodi | 1.481 kn | 1.541 kn | 104,05 |
| Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | - kn | - kn | |
| Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | - kn | - kn | |
| Ostali financijski rashodi | 111 kn | 1 kn | 0,90 |
| UKUPNO | 26.734 kn | 28.841 kn | |

Financijski rashodi s poduzetnicima unutar grupe

Bilješka br. 28a

Društvo nije ostvarilo financijske rashode iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe.

Financijski rashodi s osnove kamata i sličnih rashoda, tečajnih razlika i drugih rashoda s društvima koji nisu unutar grupe

Bilješka br. 28b

Financijski rashodi koji su ostvareni iz poslovnog odnosa s poduzetnicima koji nisu unutar grupe ili iz odnosa s financijskim institucijama, a koji se sastoje od rashoda kamata, tečajnih razlika i ostalih financijskih rashoda iznosili su 28.841 kn.

Nerealizirani gubici od financijske imovine

Bilješka br. 28c

Društvo ne posjeduje financijsku imovinu koja se svodi na prodajnu vrijednost prema tržišnoj vrijednosti izlistanoj na burzi i/ili uređenom tržištu vrijednosnih papira odnosno nije ostvarilo gubitke na dionicama iz vlastitog portfelja.

Neto vrijednosna usklađenja financijske imovine

Bilješka br. 28d

Neto vrijednosno usklađenje financijske imovine proizlazi iz promjene njene vrijednosti prema mjerenju po fer vrijednosti.

Društvo nije provodilo neto vrijednosna usklađenja u poslovnoj godini.

Ostali financijski rashodi

Bilješka br. 28e

Ostali financijski rashodi se odnose na financijske rashode koji su ostvareni od ulaganja u udjele i dionice društava s udjelom vlasništva manjim od 20% (realizirani gubici) te drugih financijskih rashoda koji se ne odnose na kamate zajmova i tečajne razlike.

Ostali financijski rashodi u poslovnoj godini iznosili su 1 kn.

UKUPNI PRIHODI

Bilješka br. 29

Društvo je u poslovnoj godini 2021. ostvarilo ukupne prihode u visini od 3.820.680 kn.

UKUPNI RASHODI

Bilješka br. 30

Društvo je u poslovnoj godini 2021. imalo ukupnih rashoda u iznosu od 3.777.471 kn.

POREZ NA DOBIT

Bilješka br. 31

Porez na dobit sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit izračunava se primjenom propisane stope na oporezivu osnovicu. Porezna osnovica uvećava se i umanjuje prema propisima navedenim u Zakonu o porezu na dobit.

| Naziv pozicije | 2020 | 2021 | Indeks 2021/2020 |
|----------------------------|------------|-----------|---------------------|
| Dobit prije oporezivanja | - kn | 43.209 kn | |
| Gubitak prije oporezivanja | 907.349 kn | - kn | 0,00 |
| Porez na dobit | - kn | - kn | |
| Dobit razdoblja | - kn | 43.209 kn | |
| Gubitak razdoblja | 907.349 kn | - kn | 0,00 |

VII. PRIHVAĆANJE I OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA OD STRANE UPRAVE DRUŠTVA

Objava financijskih izvještaja

Uprava društva, na temelju odluke Skupštine o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za poslovnu godinu 2021., svojom ovjerom odobrava njihovu objavu.

Direktor:
SMOJVER DARIO

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2021 . godinu

Kontrolni broj

557.108.425,00

Evidencijski broj (popunjava Registar)

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 2

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 37714155999

Matični broj (MB): 03148556

Matični broj subjekta (MBS): 040110032

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: HOSTEL KARLOVAC d.o.o.

Poštanski broj: 51266

Naziv naselja: SELCE

Ulica i kućni broj: EMILA ANTIĆA 69

Adresa e-pošte obveznika: info@hostel-karlovac.hr

Telefon: 051/764015

Internet adresa: www.hostel-karlovac.hr

Šifra grada/općine: 53

Crikvenica

Županija:

8 PRIMORSKO-GORANSKA

Šifra NKD-a: 5520

Odmarališta i slični objekti za kraći ...

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 2

Mali poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11

Državno vlasništvo (javno, komunalno i slično)

DA

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

NE

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 13 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

DA

Broj zaposlenih prema satima rada: 12 (prethodna godina)

11 (tekuća godina)

NE

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

NE

NE

NE

DA

DA

DA

DA

DA

DA

DA

DA

DA

DA

DA

DA

DA

Popis dokumentacije

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

Dodatni podaci

Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještaj o novčanim tokovima

Izvještaj o promjenama kapitala

Revizorsko izvješće

Godišnje izvješće

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Verzija Excel datoteke: 4.0.2.

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

Matični broj: 02534673 (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv: KSMD RAČUNOVODSTVO d.o.o.

Osoba za kontaktiranje: KRISTINA MATIJEVIĆ

(unos se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 099/3736-871

(unos se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: ksmd@ksmd-rn.hr

(unos se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

SMOJVER DARIO

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

MINISTARSTVO FINANCIJA
 POREZNA UPRAVA
 PODRUČNI URED
 ISPOSTAVA

Rijeka

Crikvenica

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od **01.01.2021.** do **31.12.2021.** godine

Podaci o poreznom obvezniku:

HOSTEL KARLOVAC d.o.o.

Naziv / ime i prezime poreznog obveznika

37714155999

OIB

SELCE

EMILA ANTIĆA 69

Adresa sjedišta (naselje, ulica i kućni broj)

HR0824020061100109379

ERSTE & STEIERMÄRKISCHE BANK d.d.

Rijeka

Računi kod banaka (broj, naziv i sjedište)

5520

Šifra djelatnosti

Odmarališta i slični objekti za kraći odmor

Naziv djelatnosti

Broj zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada (cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja:

10

MINISTARSTVO FINANCIJA
POREZNA UPRAVA

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od **01.01.2021.** do **31.12.2021.** godine

Osobni identifikacijski broj (OIB)

37714155999

Naziv / ime i prezime poreznog obveznika
HOSTEL KARLOVAC d.o.o.

Broj zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada (cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja:

10

Potvrda primitka prijave
(popunjava Porezna uprava)

(Nadnevak)

(Potpis)

UTVRĐIVANJE POREZNE OSNOVICE I POREZNE OBEVEZE

| R.BR. | OPIS | IZNOS u kunama i lipama |
|--|---|----------------------------|
| I. DOBIT/GUBITAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA | | |
| 1. | UKUPNI PRIHODI | 3.820.679,38 |
| 2. | UKUPNI RASHODI | 3.777.470,14 |
| 3. | DOBIT (r.br.1 - r.br.2) | 43.209,24 |
| 4. | GUBITAK (r.br.2 - r.br.1) | 0,00 |
| II. POVEĆANJE DOBITI/SMANJENJE GUBITKA | | |
| 5. | Amortizacija (čl. 12. st. 13., 16., 17., 18. i 19. Zakona) | |
| 6. | 50% troškova reprezentacije (čl. 7. st. 1. t. 3. Zakona) | 5.296,10 |
| 7. | Iznos nepriznatih troškova za osobni prijevoz (čl. 7. st. 1. t. 4. Zakona) | |
| 8. | Manjkovi na imovini iznad visine utvrđene odlukom Hrvatske gospodarske komore, odnosno Hrvatske obrtničke komore (čl. 7. st. 1. t. 5. Zakona) | |
| 9. | Rashodi utvrđeni u postupku nadzora, troškovi prisilne naplate poreza i drugih davanja i zatezne kamate između povezanih osoba (čl. 7. st. 1. t. 6., 8. i 12. Zakona) | |
| 10. | Dobit kontroliranog inozemnog društva (čl. 30.b i 30c Zakona) | |
| 11. | Troškovi kazni za prekršaje i prijestupe (čl. 7. st. 1. t. 7. Zakona) | |
| 12. | Prekoračeni troškovi zaduživanja (čl. 30.a Zakona) | |
| 13. | Povlastice i drugi oblici imovinskih koristi (čl. 7. st. 1. t. 9. Zakona) | |
| 14. | Rashodi darovanja iznad propisanih svota (čl. 7. st. 1. t. 10. Zakona) | |
| 15. | Kamate na zajmove dioničara i članova društva (čl. 8. Zakona) | |
| 16. | Kamate između povezanih osoba (čl. 14. Zakona) | |
| 17. | Rashodi od nerealiziranih gubitaka (čl. 7. st. 1. t. 1. Zakona) | |
| 18. | Amortizacija iznad propisanih stopa (čl. 12. st. 5. i 6. Zakona i čl. 22 Pravilnika) | |
| 19. | Iznos povećanja porezne osnovice zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona) | |
| 20. | Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (čl. 9. Zakona) | |
| 21. | Vrijednosno usklađenje zaliha (čl. 10. Zakona) | |
| 22. | Vrijednosno usklađenje financijske imovine (čl. 10. Zakona) | |
| 23. | Troškovi rezerviranja (čl. 11. Zakona) | |
| 24. | Povećanja porezne osnovice za sve druge rashode (čl. 7. st. 1. t. 13. Zakona) | 3.100,07 |
| 25. | Povećanja dobiti za ostale prihode, druga povećanja dobiti (čl. 17. Zakona, čl. 30.d do 30.i Zakona te ostala propisana povećanja) | |
| 26. | UKUPNA POVEĆANJA DOBITI /SMANJENJA GUBITKA (red. br.5 do 25.) | 8.396,17 |
| III. SMANJENJE DOBITI/POVEĆANJE GUBITKA | | |
| 27. | Prihodi od dividendi i udjela u dobiti (čl. 6. st. 1. t. 1. Zakona) | |
| 28. | Potpore u slučaju posebnih okolnosti (čl. 6. st. 6. Zakona) | 422.854,29 |
| 29. | Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl. 6. st. 1. t. 3. Zakona) | |
| 30. | Nerealizirani dobiti i ostali rashodi ranijih razdoblja (čl. 6. st. 1. t. 2. i st. 2. Zakona) | |
| 31. | Smanjenje dobiti za ostale prihode i ostala umanjenja | |
| 32. | Smanjenje dobiti zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona) | |
| 33. | Trošak amortizacije koji ranije nije bio priznat (čl. 6. st. 1. t. 4. Zakona) | |
| 34. | Ukupni iznos državnih potpora, čl. 6. st. 1. t. 5. Zakona (r.br.34.1. do r.br.34.2.) | 700,18 |
| 34.1. | Državna potpora za obrazovanje i izobrazbu (čl. 14. Pravilnika) | 700,18 |
| 34.2. | Državna potpora za istraživačko razvojne projekte (čl. 15. Pravilnika) | |
| 35. | UKUPNA SMANJENJA DOBITI /POVEĆANJA GUBITKA (r.br.27 do 34) | 423.554,47 |
| IV. POREZNA OSNOVICA | | |
| 36. | Dobit/gubitak nakon povećanja i smanjenja (r.br.3 + 26 - 35) ili (r.br.4 - 26 + 35) | 0,00 |
| 37. | Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona) | 0,00 |
| 38. | Porezna osnovica (r.br.36 - r.br.37) | 0,00 |

| R.BR. | OPIS | IZNOS u kunama i lipama |
|--|---|----------------------------|
| V. POREZNI GUBITAK | | |
| 39. | Dobit/gubitak nakon povećanja i smanjenja (r.br.3 + r.br.26 - r.br.35) ili (r.br.4 - r.br.26 + r.br.35) | -371.949,06 |
| 40. | Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona) | 1.336.556,54 |
| 41. | Porezni gubitak za prijenos (r.br.39 - r.br.40) | 1.708.505,60 |
| VI. POREZNA OBVEZA | | |
| 42. | Porezna osnovica (r.br.38) | 0,00 |
| 43. | Porezna stopa (čl. 28. Zakona) | 10% |
| 44. | Porezna obveza (r.br.42 x r.br.43) | 0,00 |
| VII. POREZNE OLAKŠICE, OSLOBOĐENJA I POTICAJI | | |
| 45. | Olakšice i oslobođenja za potpomognuta područja (r.br.46. + r.br.47.) | 0,00 |
| 46. | Olakšice i oslobođenja na području Grada Vukovara (čl. 28.a st. 1. Zakona i čl. 42. Pravilnika) | |
| 47. | Olakšice i oslobođenja na području I. skupine (čl. 28.a st. 2. Zakona i čl. 42. Pravilnika) | |
| 48. | | |
| 49. | Olakšice prema čl. 8., 9., 25. i 26. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 1. i 2. Pravilnika (r.br.49.1. + r.br.49.2. + r.br.49.3. + r.br.49.4.) | 0,00 |
| 49.1. | Iznos olakšice za mikropoduzetnike uz primjenu umanjene stope za 50% | |
| 49.2. | Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50% | |
| 49.3. | Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 75% | |
| 49.4. | Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100% | |
| 50. | Olakšice prema čl. 25. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 3. Pravilnika (r.br.50.1. + r.br.50.2. + r.br.50.3. + r.br.50.4.) | 0,00 |
| 50.1. | Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50% | |
| 50.2. | Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 65% | |
| 50.3. | Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 85% | |
| 50.4. | Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100% | |
| 51. | Ukupni iznos poticanja ulaganja (r.br.49. + r.br.50.) | 0,00 |
| 52. | Ukupni iznos olakšica, oslobođenja i poticaja (r.br.45. + r.br.51.) | 0,00 |
| VIII. POREZNA OBVEZA NAKON ODBITKA OLAKŠICA, OSLOBOĐENJA I POTICAJA | | |
| 53. | Porezna obveza (r.br.44 - r.br.52) | 0,00 |
| 54. | Uračunavanje poreza plaćenog u inozemstvu (čl. 30. Zakona) | |
| 55. | Porezna obveza (r.br.53 - r.br.54) | 0,00 |
| 56. | Uplaćeni predujmovi | 6.723,35 |
| 57. | Razlika za uplatu (r.br.55 - r.br.56) | 0,00 |
| 58. | Razlika za povrat (r.br.56 - r.br.55) | 6.723,35 |
| 59. | Predujmovi za sljedeće porezno razdoblje (čl. 47. st. 3. t. 59. Pravilnika) | 0,00 |

IX. PREGLED NEISKORIŠTENIH PRAVA NA PRIENOS GUBITKA PREMA GODINAMA NASTANKA

| Godina | Prethodna razdoblja po godinama | | | | | | | | Porezno razdoblje |
|---|--|------|------|------|------|------|------|-----------|-------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Događaj | IZNOSI (u kunama - cijeli broj) | | | | | | | | |
| Preneseni gubitak | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.336.557 | 1.336.557 |
| Dobit u poslovnoj godini | | | | | | | | | 0 |
| Gubitak u poslovnoj godini | | | | | | | | | 371.949 |
| Prijenos gubitka u sljedeće porezno razdoblje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.336.557 | 1.708.506 |

ZA ISTINITOST I VJERODOSTOJNOST PODATAKA JAMČIM VLASTITIM POTPISOM

Nadnevak: 31.03.2021.

(porezni obveznik/opunomoćenik/ovlašteni porezni savjetnik)

BILANCA

Obrazac
POD-BIL

stanje na dan 31.12.2021.

iznosi u kunama bez lipa

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R. br. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | | 2.913.727 | 1.969.442 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 2.394.525 | 1.734.680 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | | |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 2.394.525 | 1.734.680 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | | 519.202 | 234.762 |
| 1. Zemljište | 011 | | | |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | | |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 412.046 | 142.879 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 15.273 | |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 91.883 | 91.883 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | | 0 | 0 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | | | |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | | 299.145 | 892.165 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | | 16.835 | 54.023 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | 16.835 | 54.023 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | | |

BILANCA

Obrazac
POD-BIL

stanje na dan 31.12.2021.

iznosi u kunama bez lipa

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R. br. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|------------|-----------------|-------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | | 160.646 | 50.052 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | | 53.429 | 2.997 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | | 107.217 | 44.749 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | | | 2.306 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | | 0 | 0 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | | | |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | | 121.664 | 788.090 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | 2.397 | 3.133 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | | 3.215.269 | 2.864.740 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | 7.484.112 | 7.484.112 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | | 872.799 | 916.008 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | | 20.000 | 20.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | | 854.045 | 854.045 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | | | |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | | | |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | | | |
| 5. Ostale rezerve | 075 | | 854.045 | 854.045 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | | | |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 082) | 077 | | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | | |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | | | |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | | | |

BILANCA

Obrazac
POD-BIL

stanje na dan 31.12.2021.

iznosi u kunama bez lipa

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R. br. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|------------|-----------------|-------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | | 906.103 | -1.246 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | | 906.103 | |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | | | 1.246 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | | -907.349 | 43.209 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | | | 43.209 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | | 907.349 | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | | | |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | | 1.500.000 | 1.100.000 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | | 1.500.000 | 1.100.000 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | | 336.000 | 518.126 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | | | 300.000 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | | 107.873 | 15.055 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | | 82.931 | 106.708 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | | 101.108 | 70.168 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | | 16.143 | 26.195 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | | 27.945 | |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | | 506.470 | 330.606 |
| F) UKUPNO - PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | | 3.215.269 | 2.864.740 |

BILANCA

Obrazac
POD-BIL

stanje na dan 31.12.2021.

iznosi u kunama bez lipa

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R. br. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|-------------------------|---------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | | 7.484.112 | 7.484.112 |

HOSTEL KARLOVAC d.o.o.

NAZIV PODUZETNIKA

37714155999

OIB

EMILA ANTIĆA 69 , SELCE

ADRESA

5520

ŠIFRA DJELATNOSTI

SELCE, 28.03.2022.

MJESTO I DATUM IZRADE OBRASCA

OZNAKA VLASNIŠTVA

M.P.

Jadranka Kršul

VODITELJ RAČUNOVODSTVA

SMOJVER DARIO

OSOBA OVLAŠTENA ZA ZASTUPANJE

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 37714155999; HOSTEL KARLOVAC d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--|---------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Bilanca - aktiva | | | |
| 1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto | 228 | 11.563 | |
| 2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima | 229 | | |
| 3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima | 230 | | |
| 4. Zajmovi dani nerezidentima | 231 | | |
| 5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima | 232 | | |
| 6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima | 233 | | |
| 7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima | 234 | | |
| Bilanca - pasiva | | | |
| 8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata | 235 | | |
| 9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta | 236 | | |
| 10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća | 237 | | |
| 11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta | 238 | | |
| 12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća | 239 | | |
| Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi | | | |
| 13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH | 240 | | |
| Prihodi od prodaje prema djelatnostima | | | |
| 14. Prihod od industrijskih djelatnosti | 241 | | |
| 15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni | 242 | | |
| 16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH | 243 | | |
| 17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja) | 244 | | |
| 18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama | 245 | | |
| 19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama | 246 | | |
| 20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač) | 247 | | |
| 21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva | 248 | | |
| 22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića | 249 | 822.778 | 3.165.768 |
| 23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa | 250 | | |
| 24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama) | 251 | | |
| Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca | | | |
| 25. Prihodi od prodaje u zemlji | 252 | 808.077 | 3.165.768 |
| 26. Prihodi od prodaje u inozemstvu | 253 | 14.701 | |
| Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | | | |
| 27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe | 254 | | |
| Ostali poslovni prihodi | | | |
| 28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH | 255 | | |
| 29. Prihodi od subvencija ukupno | 256 | | |
| 29.1. u tome: subvencije na proizvode | 257 | | |
| 30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično | 258 | | |
| 31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara | 259 | | |
| 32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja | 260 | | |
| Poslovni rashodi | | | |
| 33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH | 261 | | |
| 34. Troškovi energije | 262 | 100.467 | 151.541 |

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 37714155999; HOSTEL KARLOVAC d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--|---------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša | 263 | 124 | 117 |
| 36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge | 264 | | |
| 37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge | 265 | | |
| 38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove | 266 | | |
| 39. Troškovi usluga investicijskog održavanja | 267 | | |
| 40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine | 268 | | |
| 41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost | 269 | 3.000 | 48.527 |
| 42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa | 270 | | |
| 43. Troškovi agencijskih radnika | 271 | | |
| 44. Premije osiguranja (bruto) | 272 | 51.656 | 36.816 |
| 44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto) | 273 | 51.656 | 36.816 |
| 45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe | 274 | 6.447 | |
| 46. Stipendije | 275 | | |
| 47. Nadoknade članovima uprave | 276 | | |
| 48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi | 277 | 57.421 | 149.589 |
| 48.1. u tome: otpremnine | 278 | 8.000 | 45.099 |
| 49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara | 279 | | |
| 50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala | 280 | | |
| 51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe | 281 | | |
| 52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju) | 282 | | |
| 53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju | 283 | | |
| Financijski prihodi i rashodi | | | |
| 54. Prihodi s osnove kamata | 284 | 1 | 17 |
| 55. Prihodi od dividendi | 285 | | |
| 56. Prihodi od udjela u dobiti | 286 | | |
| 57. Rashodi s osnove kamata | 287 | 25.142 | 27.299 |
| Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini) | | | |
| 58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 289 do 292) | 288 | 1.627.977 | 8.394 |
| 59. Bruto investicije u građevine | 289 | 1.373.521 | |
| 60. Bruto investicije u strojeve i opremu | 290 | 254.456 | 8.394 |
| 61. Bruto investicije u prijevozna sredstva | 291 | | |
| 62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina) | 292 | | |
| 63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog) | 293 | | |
| 64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu | 294 | | |
| 65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja) | 295 | | |
| 66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH | 296 | | |
| Podaci o zaposlenima | | | |
| 67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama) | 297 | | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA

od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

iznosi u kunama bez lipa

| Naziv pozicije | | AOP oznaka | R. br. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|--|---|---------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132) | | 127 | | 1.612.284 | 3.818.632 |
| 1. | Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 128 | | | |
| 2. | Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 129 | | 822.778 | 3.165.768 |
| 3. | Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 130 | | | |
| 4. | Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 131 | | | |
| 5. | Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 132 | | 789.506 | 652.864 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155) | | 133 | | 2.499.214 | 3.748.630 |
| 1. | Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 134 | | | |
| 2. | Materijalni troškovi (AOP 136 do 138) | 135 | | 659.480 | 1.160.777 |
| | <i>a) Troškovi sirovina i materijala</i> | 136 | | 333.253 | 660.150 |
| | <i>b) Troškovi prodane robe</i> | 137 | | | |
| | <i>c) Ostali vanjski troškovi</i> | 138 | | 326.227 | 500.627 |
| 3. | Troškovi osoblja (AOP 140 do 142) | 139 | | 1.388.845 | 1.275.720 |
| | <i>a) Neto plaće i nadnice</i> | 140 | | 881.371 | 805.916 |
| | <i>b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i> | 141 | | 317.554 | 289.432 |
| | <i>c) Doprinosi na plaće</i> | 142 | | 189.920 | 180.372 |
| 4. | Amortizacija | 143 | | 284.759 | 952.680 |
| 5. | Ostali troškovi | 144 | | 163.632 | 352.830 |
| 6. | Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147) | 145 | | 0 | 0 |
| | <i>a) dugotrajne imovine osim financijske imovine</i> | 146 | | | |
| | <i>b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine</i> | 147 | | | |
| 7. | Rezerviranja (AOP 149 do 154) | 148 | | 0 | 0 |
| | <i>a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze</i> | 149 | | | |
| | <i>b) Rezerviranja za porezne obveze</i> | 150 | | | |
| | <i>c) Rezerviranja za započete sudske sporove</i> | 151 | | | |
| | <i>d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava</i> | 152 | | | |
| | <i>e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima</i> | 153 | | | |
| | <i>f) Druga rezerviranja</i> | 154 | | | |
| 8. | Ostali poslovni rashodi | 155 | | 2.498 | 6.623 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166) | | 156 | | 6.315 | 2.048 |
| 1. | Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 157 | | | |
| 2. | Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 158 | | | |
| 3. | Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 159 | | | |
| 4. | Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 160 | | | |
| 5. | Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 161 | | | |
| 6. | Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 162 | | | |
| 7. | Ostali prihodi s osnove kamata | 163 | | 1 | 17 |
| 8. | Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 164 | | 5.995 | 2.031 |
| 9. | Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 165 | | | |
| 10. | Ostali financijski prihodi | 166 | | 319 | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174) | | 167 | | 26.734 | 28.841 |
| 1. | Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 168 | | | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA

od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

iznosi u kunama bez lipa

| Naziv pozicije | | AOP oznaka | R. br. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|--|--|---------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. | Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 169 | | | |
| 3. | Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi | 170 | | 25.142 | 27.299 |
| 4. | Tečajne razlike i drugi rashodi | 171 | | 1.481 | 1.541 |
| 5. | Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 172 | | | |
| 6. | Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 173 | | | |
| 7. | Ostali financijski rashodi | 174 | | 111 | 1 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | | 175 | | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | | 176 | | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | | 177 | | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | | 178 | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175+176) | | 179 | | 1.618.599 | 3.820.680 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177+178) | | 180 | | 2.525.948 | 3.777.471 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180) | | 181 | | -907.349 | 43.209 |
| 1. | Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180) | 182 | | 0 | 43.209 |
| 2. | Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179) | 183 | | 907.349 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | | 184 | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184) | | 185 | | -907.349 | 43.209 |
| 1. | Dobit razdoblja (AOP 181-184) | 186 | | 0 | 43.209 |
| 2. | Gubitak razdoblja (AOP 184-181) | 187 | | 907.349 | 0 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190) | | 188 | | 0 | 0 |
| 1. | Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 189 | | | |
| 2. | Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 190 | | | |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | | 191 | | | |
| 1. | Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191) | 192 | | 0 | 0 |
| 2. | Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188) | 193 | | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188) | | 194 | | 0 | 0 |
| 1. | Dobit prije oporezivanja (AOP 194) | 195 | | 0 | 0 |
| 2. | Gubitak prije oporezivanja (AOP 194) | 196 | | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191) | | 197 | | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197) | | 198 | | 0 | 0 |
| 1. | Dobit razdoblja (AOP 194-197) | 199 | | 0 | 0 |
| 2. | Gubitak razdoblja (AOP 197-194) | 200 | | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203) | | 201 | | 0 | 0 |
| 1. | Pripisana imateljima kapitala matice | 202 | | | |
| 2. | Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 203 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | 204 | | | |
| II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 207 do 211 + 214 do 221) | | 205 | | 0 | 0 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Obrazac
POD-RDG

od 01.01.2021. do 31.12.2021.

iznosi u kunama bez lipa

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R. br. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|--|------------|-----------------|-------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| III. STAVKE KOJE NEĆE BITI REKLASIFICIRANE U DOBIT ILI GUBITAK (AOP 207 DO 212) | 206 | | 0 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 207 | | | |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 208 | | | |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika | 209 | | | |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | | | |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 211 | | | |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 212 | | | |
| IV. STAVKE KOJE JE MOGUĆE REKLASIFICIRATI U DOBIT ILI GUBITAK (AOP 214 do 222) | 213 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 214 | | | |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 215 | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 216 | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 217 | | | |
| 5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 218 | | | |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 219 | | | |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 220 | | | |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 221 | | | |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 222 | | | |
| V. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 206+213) | 223 | | 0 | 0 |
| VI. UKUPNA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 204+223) | 224 | | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 226+227) | 225 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 226 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 227 | | | |

HOSTEL KARLOVAC d.o.o.

NAZIV PODUZETNIKA

37714155999

OIB

EMILA ANTIĆA 69 , SELCE

ADRESA

5520

ŠIFRA DJELATNOSTI

SELCE, 28.03.2022.

MJESTO I DATUM IZRADE OBRASCA

OZNAKA VLASNIŠTVA

M.P.

Jadranka Kršul
VODITELJ RAČUNOVODSTVA

SMOJVER DARIO
OSOBA OVLAŠTENA ZA ZASTUPANJE