

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010

do

31.03.2010

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 00302309

Matični broj subjekta (MBS): 060000687

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 46742627095

Tvrtka izdavateljca: APARTMANI MEDENA D.D. SEGET DONJI

Poštanski broj i mjesto: 21218 SEGET DONJI

Ulica i kućni broj: HRVATSKIH ŽRTAVA 187

Adresa e-pošte: racunovodstvo@apartmani-medena.hr

Internet adresa: www.apartmani-medena.hr

Šifra i naziv općine/grada: 382 SEGET DONJI

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 68  
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: VULETIĆ FRANKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021800009 Telefaks: 021880024

Adresa e-pošte: racunovodstvo@apartmani-medena.hr

Prezime i ime: MIKIN JOŠKO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**stanje na dan 

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	264.116	264.467
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	264.116	264.467
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>		
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	6.337	4.402
I. ZALIHE	<b>009</b>	94	131
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	4.519	3.387
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>012</b>	1.724	884
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>		
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	270.453	268.869
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	198.946	196.549
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	229.613	229.613
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>		
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>	-23.564	-30.675
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	-7.103	-2.389
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	11.016	9.649
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	60.491	62.671
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	270.453	268.869
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

# RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.

do

31.03.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulat.	Tromjes.	Kumulat.	Tromjes.
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	0	0	2	2
1. Prihodi od prodaje	036			2	2
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038				
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	2.426	2.426	2.297	2.297
1. Smanjenje vrijednosti zaliha neovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha neovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	109	109	151	151
4. Troškovi osoblja	043	1.294	1.294	1.256	1.256
5. Amortizacija	044	360	360	360	360
6. Ostali troškovi	045	663	663	307	307
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048			223	223
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	69	69	16	16
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	69	69	16	16
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	242	242	110	110
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	242	242	110	110
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	69	69	18	18
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	2.668	2.668	2.407	2.407
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>				
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	-2.599	-2.599	-2.389	-2.389
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	-2.599	-2.599	-2.389	-2.389
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

# IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

###

do

31.03.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	-2.599	-2.389
2. Amortizacija	074	360	360
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	620	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		1.132
5. Smanjenje zaliha	077	12	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	973	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>-634</b>	<b>-897</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	-93	-37
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>-93</b>	<b>-37</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>		
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>-727</b>	<b>-934</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	-254	-720
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>-254</b>	<b>-720</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>-254</b>	<b>-720</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	1.600	2.180
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>1.600</b>	<b>2.180</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	-1.414	-1.366
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>-1.414</b>	<b>-1.366</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>186</b>	<b>814</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	-795	-840
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	2.020	1.724
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.225	884

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 31.03.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	229.613			229.613
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-30.675			-30.675
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121			-2.389	-2.389
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	198.938		-2.389	196.549
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja. (3) Uz pretpostavku da su bilješke uz zadnji godišnji financijski izvještaj javno dostupne, bilješke u izvještaju za razdoblja tijekom godine sadrže samo objašnjenja poslovnih događaja koji su značajni za razumjevanje promjena financijskog položaja i uspješnosti poslovanja izdavatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.

1. Podjela dionica  
Nije bilo podjele dionica
2. Zarada po dionici  
Dionicama se trgovalo na Burzi, ne značajno, postignuta cijena je bila niža od nominalne
3. Promjena vlasničke strukture  
Nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture
4. Nije bilo propajanja ni spajanja
5. Postoji neizvjesnost oko naplate prihoda i mogućih budućih troškova zbog opće recesije
6. Rezultat poslovanja je gubitak- poslovanje je sezonskog karaktera i objekti su bili zatvoreni.  
U promatranom razdoblju nisu ostvareni nikakvi prihodi
7. Osnovne usluge su: najam smještajnih kapaciteta, usluge pansiona i polupansiona, a la carte, najam poslovnih prostora
8. Najznačajniji troškovi su: materijalni troškovi, troškovi usluga, troškovi za zaposlene i kamate po dugoročnim kreditima.
9. Likvidnost: Ako se isključe obveze po dugoročnim kreditima koji su korišteni u periodu od 1996-2000.  
za koje postoje Jamstva Ministarstva financija RH likvidnost je zadovoljavajuća.
10. Računovodstvene politike: Nije bilo promjena računovodstvenih politika.
11. Pravna pitanja: Postoje pravni sporovi oko utvrđivanja vlasništva nad dijelom nekretnina Društva pokrenut od strane Republike Hrvatske .