

Dužnik

CHIC TURIZAM d.o.o.

OIB dužnika

49510863611

Adresa

Zagreb, Savska cesta 150

Mjesto i datum

Zagreb, 11.05.2018.

Na poslovni broj: **70. St-5960/2016**

REPUBLIKA HRVATSKA
TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU
10000 ZAGREB
Amruševa 2/II



IZVJEŠĆE O FINACIJSKO GOSPODARSKOM STANJU DUŽNIKA

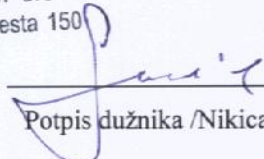
Nastavno na zaključak Trgovačkog suda u Bjelovaru pod posl.br.70. St-5960/2016 od dana 20.travnja 2018.godine, osoba ovlaštena za zastupanje dužnika, u dodijeljenom zakonskom roku dostavlja :

1.IZVJEŠTAJ O FINACIJSKO-GOSPODARSKOM STANJU ZA RAZDOBLJE KOJE JE ZAVRŠILO 30.04 2018.

CHIC TURIZAM D.O.O.

DIREKTOR

CHIC TURIZAM d.o.o.
ZAGREB, Savska cesta 150


Potpis dužnika /Nikica Gović/

CHIC TURIZAM D.O.O.
OIB:49510863611
Savska cesta 150, Zagreb

**IZVJEŠĆE O FINANCIJSKO-GOSPODARSKOM STANJU
ZA RAZDOBLJE KOJE JE ZAVRŠILO 30.04 2018. GODINE**

U Zagrebu, 11. svibnja 2018.god.

S A D R Ź A J

I. UVOD.....	1
II. IZVJEŠĆE O FINACIJSKO-GOSPODARSKOM STANJU.....	1
1. BILANCA 30.04 2018.....	1
2.RAČUN DOBITI I GUBITKA 01.01 2018.-30.04 2018.....	5
3.IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU 01.01 2018-30.04 2018.....	6
4.IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA 01.01 2017- 30.04 2018.....	8
5.BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA.....	8
6.Ocjena Uprave o financ.-gospod. stanju.....	21
III. ZAKLJUČAK.....	22

CHIC TURIZAM D.O.O.

Savska cesta 150, 10000 Zagreb, OIB:49510863611, e-mail:financije@jadran.hr

IZVJEŠĆE O FINANCIJSKO-GOSPODARSKOM STANJU ZA RAZDOBLJE 01.01-30.04 2018. GODINU

I. UVOD

CHIC TURIZAM D.O.O., ZAGREB, Savska cesta 150, OIB:49510863611, MBS:080476616, koje zastupa Uprava društva, koja na dan izrade ovog izvješća odlučuje pojedinačno i samostalno u sastavu:

1. NIKICA GOVIĆ, direktor,

po rješenju Trgovačkog suda u Zagrebu, posl.br.:70. St-5960/2016 u otvorenom roku podnosi ovo IZVJEŠĆE O FINANCIJSKO-GOSPODARSKOM STANJU za period 01.01-30.04 2018. kako slijedi

II. IZVJEŠĆE O FINANCIJSKO-GOSPODARSKOM STANJU

Sastavni dio izvješća su lijevdeći izvještaji:

- 1.BILANCA NA DAN 30.04 2018.
- 2.RAČUN DOBITI 01.01 2018.-30.04 2018.
- 3.IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU-Indirektna metoda 01.01-30.04 2018.
- 4.IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA 01.01 2018-30.04 2018.
- 5.BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

1.BILANCA NA DAN 30.04 2018.

U nastavku dajemo bilancu na dan 30.04 2018.godine kojom se iskazuje stanje aktive i pasive navedenog dana sa usporedbom sa stanjem na dan 31.12 2017.

BILANCA

stanje na dan 30.04.2018.

Obveznik: 49510863611; CHIC TURIZAM D.O.O.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Stanje na dan 31.12 2017.	Stanje na dan 30.04 2018.
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	1.555.807	1.089.059
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
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		

65

6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	1.192.673	725.925
1. Zemljište	011		
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013	6.088	5.479
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.186.585	720.446
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	20.000	20.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	20.000	20.000
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	343.134	343.134
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034	343.134	343.134
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	4.298.310	4.298.310
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039		
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
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	461.404	461.404
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	71.933	71.933
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	389.471	389.471
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		
6. Ostala potraživanja	052		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	3.836.906	3.836.906

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	3.836.906	3.836.906
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	5.854.117	5.387.369
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	85.745	138.529
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		
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		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	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		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	34.805	65.745
1. Zadržana dobit	082	34.805	65.745
2. Preneseni gubitak	083		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	30.940	52.784
1. Dobit poslovne godine	085	30.940	52.784
2. Gubitak poslovne godine	086		
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		

C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	5.768.372	5.248.840
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	309.139	309.139
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		
7. Obveze za predujmove	114		
8. Obveze prema dobavljačima	115	4.189.842	3.670.310
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117		
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	1.269.391	1.269.391
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	5.854.117	5.387.369
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		

2.RAČUN DOBITI 01.01-30.04 2018.

Obveznik: 49510863611; CHIC TURIZAM D.O.O.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Stanje na dan 01.01-31.12 2017.	Stanje na dan 01.01-30.04 2018.
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1.663	64.903
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.663	64.903
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	154.490	12.119
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	13.435	0
a) Troškovi sirovina i materijala	134		
b) Troškovi prodane robe	135		
c) Ostali vanjski troškovi	136	13.435	
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	0	0
a) Neto plaće i nadnice	138		
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		
c) Doprinosi na plaće	140		
4. Amortizacija	141	36.356	12.119
5. Ostali troškovi	142	1.059	
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		
f) Druga rezerviranja	152		
8. Ostali poslovni rashodi	153	103.640	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	293.559	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		

7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	293.559	
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163		
10. Ostali financijski prihodi	164		
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	105.573	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	105.573	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		
7. Ostali financijski rashodi	172		
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	295.222	64.903
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	260.063	12.119
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	35.159	52.784
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	35.159	52.784
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	4.219	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	30.940	52.784
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	30.940	52.784
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0

3.IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU-Indirektna metoda 01.01-30.04 2018.

Obveznik: 49510863611; CHIC TURIZAM D.O.O.		
Naziv pozicije	AOP oznaka	01.01-30.04 2018.
1	2	3

Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti		
1. Dobit prije oporezivanja	001	52.784
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	12.119
a) Amortizacija	003	12.119
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	
e) Rashodi od kamata	007	
f) Rezerviranja	008	

g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	64.903
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-64.903
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-519.532
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	454.629
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	0
4. Novčani izdaci za kamate	018	
5. Plaćeni porez na dobit	019	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	0
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	
3. Novčani primici od kamata	023	
4. Novčani primici od dividendi	024	
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	0
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	0

4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA 01.01-30.04 2018.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2017 do 30.4.2018

Obveznik: 62903902806; JADRAN-GRADENJE D.O.O.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	01.01-31.12 2017	01.01-30.04 2018.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	20.000	20.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	34.805	65.745
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	30.940	52.784
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	85.745	138.529
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0

5. BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

Općenito

CHIC TURIZAM D.O.O. je društvo s ograničenom odgovornošću (dalje: Društvo) za proizvodnju, trgovinu i usluge. Društvo je osnovano u travnju 2007. godine pod matičnim brojem subjekta (MBS) 080476616 i pod prvotnim nazivom CHIC PRATICO D.O.O.. Sjedište Društva nalazi se u Zagrebu, Savska cesta 150.

Osnovne djelatnosti Društva, temeljem upisa u Trgovačkom sudu jesu:

- * Kupnja i prodaja vlastitih nekretnina
- * Nespecijalizirana trgovina na veliko

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno g. Nikica Gović, direktor Društva.

Tijekom razdoblja, Društvo nije imalo zaposlenih radnika, kao ni u 2017. godini.

Bilješka 1. Značajne računovodstvene politike

1.1. Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama *Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja*, koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja objavljenim u *Narodnim novinama* 86/2015, propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi *Zakona o računovodstvu* (*Narodne novine* 78/2015.-120/2016.).

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška. Detaljna objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije. Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (kn), s obzirom da je to valuta u kojoj je iskazana većina poslovnih događaja Društva. Na dan 30. travnja tečaj kune u odnosu na ostale valute bio je:

30. travanj 2018. godine	1 EUR = 7,413130 HRK	1 USD = 6,135173 HRK
31. prosinca 2017. godine	1 EUR = 7,513648 HRK	1 USD = 6,269733 HRK

Ovi financijski izvještaji pripremljeni su na principu neograničenosti poslovanja.

Sastavljanje financijskih izvještaja u skladu sa *Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja* zahtijeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza, te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja.

Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskih izvještaja, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

1.2. Strane valute

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja prevode se u funkcionalnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze denominiraju se u stranoj valuti na dan bilance upotrebom srednjeg tečaja HNB važećeg na dan bilance. Prihodi ili rashodi od tečajnih razlika priznaju se u računu dobiti i gubitka za razdoblje u kojem nastaju.

1.3. Nematerijalna imovina

Prilikom nabave sredstva dugotrajne nematerijalne imovine se evidentira u visini troškova nabave umanjena za diskonta i rabate, a po uvećanju za zavisne troškove koji su nastali radi stavljanja sredstva u upotrebu. Prilikom otuđenja imovine dobit / gubitak utvrđena prilikom prodaje evidentira se kao prihod / rashod tekućeg razdoblja.

Troškovi istraživanja i razvoja čine trošak u trenutku nastanka, osim kada se troškovi razvoja priznaju kao imovina gdje se očekuje da će proizvod koji se razvija generirati buduću ekonomsku korist i gdje je dokazana tehnička izvedivost proizvoda.

Kapitalizirani troškovi razvoja amortiziraju se linearnom metodom tijekom razdoblja očekivane buduće koristi, koje ne može biti dulje od pet godina.

1.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Materijalna imovina, izuzev zemljišta, iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjjenja vrijednosti.

Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se, po potrebi, priznaju kao zasebna imovina samo ako će društvo imati buduće ekonomske koristi od spomenute imovine, te ako se trošak imovine može pouzdano mjeriti. Popravci i održavanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se pravocrtnom metodom tijekom očekivanog korisnog vijeka trajanja imovine. Očekivani je korisni vijek trajanja prema oblicima imovine sljedeći:

Građevinski objekti i postrojenja	5 do 60 godina
Oprema	4 do 15 godina
Ostala dugotrajna imovina	10 godina

Korisni vijek trajanja, metoda amortizacije i ostatak vrijednosti preispituju se na kraju svake poslovne godine i ukoliko se očekivanja razlikuju od prethodnih procjena, promjene se priznaju kao promjene u računovodstvenim procjenama.

Zemljište i investicije u tijeku se ne amortiziraju. Amortizacija ostale imovine obračunava se za svako pojedinačno sredstvo prema linearnoj metodi po stopama prikladnim za otpis nabavne vrijednosti kroz procijenjeni korisni vijek trajanja imovine.

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme koje su rashodovane ili prodane isključene su iz bilance zajedno sa pripadajućom akumuliranom amortizacijom. Bilo koja zarada ili gubitak nastao pri prestanku priznavanja imovine (izračunat kao razlika između neto prodanih primitaka i knjigovodstvene vrijednosti imovine u trenutku prodaje) se iskazuje u računu dobitka i gubitka u godini prestanka priznavanja.

1.5. Financijski instrumenti

Financijska imovina i obveze evidentiraju se inicijalno po trošku, koji predstavlja fer vrijednost dane ili primljene protučinidbe uključujući zavisne troškove transakcije. Nakon početnog priznavanja ulaganja koja su klasificirana kao raspoloživa za prodaju ili se drže za trgovanje vrednuju se po fer vrijednosti. Dobici ili gubici na ulaganjima koja se drže za trgovanje priznaju se na teret prihoda. Dobici ili gubici na ulaganjima raspoloživim za prodaju evidentiraju se u okviru kapitala i rezervi, sve dok se ulaganje ne proda, naplati ili mu se trajno smanji vrijednost, kada se kumulativna dobit ili gubitak prije iskazan u okviru kapitala i rezervi prenosi u korist ili na teret prihoda.

Ulaganja u dionice koje ne kotiraju na burzi evidentiraju se na temelju troška stjecanja, ako nije moguće pouzdano procijeniti njihovu fer vrijednost.

Ostala financijska imovina koja se drži do dospijeca te financijske obveze, kao što su dani i primljeni krediti i izdane obveznice naknadno se vrednuju po amortiziranom trošku koristeći metodu efektivne kamatne stope. Amortizirani trošak izračunava se uzimajući u obzir premije ili diskonte nastale prilikom stjecanja, kroz period do dospijeca. Za ulaganja vrednovana po amortiziranom trošku gubici i dobici priznaju se na teret prihoda kada im se trajno smanji vrijednost ili su otuđena, te kroz proces amortizacije.

Redovne transakcije sa financijskim instrumentima se evidentiraju kada je imovina isporučena (datum namire). Kod knjiženja po datumu namire, promjene u vrijednosti imovine se evidentiraju iako imovina nije priznata do trenutka namire.

1.6. Ulaganja u podružnice

Unutar ove pozicije iskazani su udjeli u poduzećima:

U 2018.godina društvo je imalo udio u društvu PORTAL DNEVNO-u stečaju u iznosu od 20.000,00 kuna.

1.7. Umanjenje vrijednosti imovine

Društvo provjerava na svaki dan bilance da li postoje indikatori gubitka vrijednosti imovine. U slučaju da takvi indikatori postoje, ili kada je godišnji test gubitka vrijednosti zahtjevan, Društvo procjenjuje nadoknadivu vrijednost imovine. Nadoknadivi iznos procijenjen je kao viši od neto prodajne cijene i vrijednosti u uporabi. Neto prodajna cijena je iznos koji se može dobiti prilikom prodaje imovine u transakciji između dviju voljnih neovisnih strana umanjena za troškove prodaje, dok vrijednost u uporabi predstavlja sadašnju vrijednost procijenjenih budućih novčanih tijekova za koje se očekuje da će nastati iz neprestane upotrebe imovine kroz njen ekonomski vijek trajanja te prodaje na kraju vijeka trajanja. Nadoknadivi iznos se određuje za svaku pojedinačnu imovinu, osim ako imovina ne stvara novčane priljeve od neprekinute upotrebe, koji značajno ovisi o drugoj imovini ili skupinama imovine. U tom slučaju, nadoknadivi iznos za jedinicu stvaranja novca određuje se prema jedinici imovine gdje ta imovina pripada. Gdje knjigovodstveni iznos prelazi taj procijenjeni nadoknadivi iznos, imovini je umanjena vrijednost do njenog nadoknadivog iznosa.

1.8. Najmovi

Najmovi nekretnina, postrojenja i opreme u kojima društvo snosi sve rizike i koristi vlasništva klasificiraju se kao financijski najmovi. Financijski najmovi kapitaliziraju se na početku najma prema fer vrijednosti imovine ili sadašnjoj vrijednosti minimalnih iznosa najamnine, ovisno o tome što je niže. Svako plaćanje najma evidentira se kao financijski trošak i smanjenje obveza po najmu kako bi se dobila konstantna kamata do kraja trajanja ugovora.

Nekretnine, postrojenja i oprema kupljeni pod financijskim najmom amortiziraju se u razdoblju korištenja najma ili u roku korisnog vijeka trajanja, ovisno koje je razdoblje kraće.

Najmovi u kojima društvo ne snosi bitan udio rizika i koristi vlasništva klasificiraju se kao operativni najmovi. Plaćanja po osnovi operativnih najмова iskazuju se u računu dobiti i gubitka tijekom razdoblja najma.

1.9. Zalihe

Zalihe sirovina i potrošnog materijala vrednuju se prema nabavnoj vrijednosti (po principu prosječne ponderirane cijene) ili neto utrživoj vrijednosti, ovisno o tomu koja je niža. Troškovi nabave obuhvaćaju kupovnu cijenu, uvoze carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i druge troškove koji se mogu izravno pripisati nabavci. Vrijednost trgovačkog i količinskih popusta umanjuje vrijednosti troškova nabave. Neto utrživa vrijednost predstavlja procjenu prodajne cijene u redovnom tijeku poslovanja umanjenu za varijabilne troškove prodaje.

Proizvodnja u tijeku vrednuje se na osnovi metode postotka dovršenosti, mjerena vrijednošću posla dovršenog do datuma bilance u odnosu na kalkuliranu vrijednost.

Troškovi uključuju fiksne i varijabilne troškove koji se izravno odnose na određeni ugovor, te sve troškove koji se mogu pripisati ugovornim aktivnostima i rasporediti na pojedinačne ugovore na razumnoj osnovi, uključujući troškove posudbi za pojedine ugovore. Troškovi također uključuju troškove dodatnih radova, ako postoje.

Zalihe poluproizvoda i gotovih proizvoda vrednuju se prema cijeni proizvodnje ili prema neto utrživoj vrijednosti ovisno o tome koja je niža. Razduženje zaliha gotovih proizvoda utvrđuje se primjenom metode prosječnog ponderiranog troška.

Oštećene ili zastarjele zalihe procjenjuju se na dan bilance prema neto utrživoj vrijednosti.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

1.10. Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Ukoliko se naplata potraživanja odlaže za dulje vremensko razdoblje (dulje od 1 godine), a nisu ugovorene kamate, ili su ugovorene po stopi koja je niža od tržišne, potraživanje se priznaju u iznosu koji predstavlja sadašnju vrijednost budućih novčanih tokova diskontiranih primjenom tržišne kamatne stope.

Na svaki sljedeći datum bilance potraživanja čija se naplata očekuje u razdoblju dužem od godinu dana se mjere po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope umanjeno za gubitak od umanjenja vrijednosti. Sva ostala potraživanja mjere se po početno priznatom iznosu umanjeno za naplaćene iznose i umanjenja vrijednosti.

Rashod se priznaje u računu dobiti i gubitka ako su se potraživanja prestala priznavati zbog nenadoknadivosti ili je njihova vrijednost umanjena.

Na svaki datum bilance Društvo procjenjuje postoji li objektivan dokaz o umanjenju vrijednosti pojedinog potraživanja. Ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti potraživanja iznos gubitka mjeri se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i procijenjenih budućih novčanih tokova. Knjigovodstvena vrijednost potraživanja se umanjuje upotrebom odvojenog konta ispravka vrijednosti. Iznos gubitka se priznaje u računu dobiti i gubitka.

Prihodi koji su ostvareni i za njih su učinjeni odgovarajući rashodi, ali nemaju elementa da se evidentiraju kao potraživanja, iskazuju se kao aktivna vremenska razgraničenja prema svoti navedenoj u ispravi koja dokazuje nastali poslovni događaj. Kada se steknu uvjeti za ispostavljanje dokumenta po osnovi kojeg se stječu potraživanja, vremenska razgraničenja se prenose na račune potraživanja.

1.11. Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti uključuju novac u blagajnama, kratkoročne depozite kod banaka s ugovorenim dospeljem do 3 mjeseca i sredstva na računima banaka. Stanje novca na računima kod banaka i u blagajni iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valutnoj jedinici. Devizna sredstva na računima i u blagajni preračunavaju se na srednji tečaj Hrvatske narodne banke na dan bilance.

1.12. Porezi

Obračun poreza zasniva se na obračunu dobiti za tu godinu i usklađuje se za stalne i privremene razlike između oporezive i računovodstvene dobiti.

Obračun poreza na dobit vrši se u skladu s hrvatskim poreznim propisima. Odgođeni porezi obračunavaju se korištenjem metode obveza za sve privremene razlike na dan iskazivanja bilance zbog vremenskih razlika priznavanja prihoda i rashoda čije se uključivanje u oporezivu dobit ne poklapa sa uključivanjem u poreznu dobit u okviru financijskih izvještaja.

Odgođeni porezi obračunavaju se po poreznoj stopi koja je primjenjiva u godinama u kojima se očekuje da će se privremene razlike nadoknaditi.

Odgođeno porezno sredstvo priznaje se kad je vjerojatno da će se ostvariti dovoljno oporezive dobiti na teret koje se ono može iskoristiti. Tekući porez i odgođeni porez terete se ili odobravaju direktno u kapitalu ako se porez odnosi direktno na stavke koje su odobrene ili terećene, u istom ili različitom razdoblju, direktno na kapital.

Na dan bilance ponovno se procjenjuju nepriznata porezna sredstva te prikladnost sadašnje vrijednosti poreznih sredstava.

1.13. Kapital

Upisani kapital iskazuje se u svoti koja je upisana u sudski registar prilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u trgovačkom registru.

1.14. Rezerviranja

Rezerviranja se priznaju ako društvo ima sadašnju zakonsku ili izvedenu obvezu kao posljedicu prošlog događaja, ako je vjerojatno da će biti potreban odljev resursa radi podmirivanja obveze te ako se iznos obveze može pouzdano procijeniti.

1.15. Priznavanje prihoda

(a) Prihodi od prodaje robe i usluga

Prihodi nastali prodajom robe priznaju se kada se značajan rizik i koristi vlasništva prenose na kupca, te kada ne postoji značajna neizvjesnost s naslova prodaje, pripadajućih troškova ili mogućih povrata robe.

Kod pružanja usluga prihod se priznaje prema stupnju izvršenja usluge, odnosno kada ne postoji značajna neizvjesnost u pogledu pružanja usluge ili pripadajućih troškova.

(b) Državne potpore

Državna potpora koja se prima kao nadoknada za već nastale rashode ili gubitke ili u svrhu pružanja izravne financijske podrške bez daljnjih povezanih troškova, priznaje se kao prihod razdoblja u kojem se prima.

Državne potpore za pojedinačne ugovore priznaju se samo ako je njihovo ostvarivanje izvjesno, pri čemu čine dio ukupnog prihoda iz ugovora, te se priznaju za brodove isporučene u tekućoj godini.

Potpore koje se odnose na materijalnu imovinu koja se amortizira priznaju se kao prihod u razdobljima i u omjerima u kojima se tereti amortizacija tih sredstava.

(c) Prihodi od kamata

Prihodi od kamata priznaju se na vremenski proporcionalnoj osnovi, uzimajući u obzir stvarni prinos na ustupljena sredstva.

(d) Prihodi od dividendi

Prihodi od dividendi priznaju se kada je ustanovljeno pravo na isplatu dividende

Bilješka 2. Prihodi od prodaje

Prihoda od prodaje u 2018. godini nije bilo.

- u kn -

Pozicija	01.01-31.12 2017.	01.01-30.04 2018.
1	2	3
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		
Prihodi od prodaje (izvan grupe)		
Prihodi od upotrebe vlastitih proizvoda , usluga i roba		
UKUPNO prihodi od prodaje:	0	0

Bilješka 3. Ostali poslovni prihodi

Unutar pozicije Društvo je iskazalo prihode u 2018. godini u iznosu od 64.903 kn.

- u kn -

Pozicija	01.01-31.12 2017.	01.01-30.04 2018.
1	2	3
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	1.663	64.903
UKUPNO ostali poslovni prihodi:	1.663	64.903

Bilješka 4. Troškovi osoblja

Troškova osoblja u 2018. i 2017. godini nije bilo jer nije bilo uposlenih. Društvo nema definiranih planova naknada nakon umirovljenja za svoje zaposlenike, te sukladno navedenome nema niti rezerviranja za ove troškove. Društvo zaposlenima isplaćuje jubilarne nagrade i jednokratne otpremnine prilikom umirovljenja.

- u kn -

Pozicija	01.01-31.12 2017.	01.01-30.04 2018.
1	2	3
Neto plaće i naknade		
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		
Doprinosi na plaće		
UKUPNO troškovi osoblja:	0	0

Bilješka 5. Materijalni troškovi

Materijalnih troškova u 2018. godini nije bilo.

- u kn -

Pozicija	01.01-31.12 2017.	01.01-30.04 2018.
1	2	3
Utrošeni sirovine i materijal		
Troškovi prodane robe		
Transportne usluge		
Usluge održavanje		
Troškovi ostalih usluga	13.435	
UKUPNO materijalni troškovi:	13.435	0

Bilješka 6. Troškovi amortizacije

Troškova amortizacije u 2018. i 2017. godini iskazani su u slijedećoj strukturi:

- u kn -

Pozicija	01.01-31.12 2017.	01.01-30.04 2018.
1	2	3
Amortizacija nematerijalne imovine		
Amortizacija građevinskih objekata	34.530	11.510
Amortizacija postrojenja i oprema	1.826	609
UKUPNO troškovi amortizacije	36.356	12.119

Bilješka 7. Ostali rashodi i vrijednosna usklađenja

Ostali vanjski troškovi i vrijednosna usklađenja iskazani su u slijedećoj strukturi:

- u kn -

Pozicija	01.01-31.12 2017.	01.01-30.04 2018.
1	2	3
I. OSTALI TROŠKOVI (1-4)	1.059	0
1. Naknade i ostala materijalna prava zaposlenih		
2. Nematerijalni troškovi		
3. Premije osiguranja		
4. Porezi i doprinosi neovisni o rezultatu	1.059	
II. VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA (5-6)	0	0
5. Vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine(osim financijske)		
6. Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine(osim financijske)		
III. REZERVIRANJA (7-12)	0	0
7. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
8. Rezerviranja za porezne obveze		
9. Rezerviranja po započetim sudskim sporovima		
10. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
11. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
12. Druga rezerviranja		
IV. OSTALI POSLOVNI RASHODI	103.640	0
SVEUKUPNO (I-IV)	104.699	0

Bilješka 8. Neto prihodi / (rashodi) financiranja

Financijskih prihoda i financijski rashodi iskazani su u slijedećoj tablici:

- u kn -

Pozicija	01.01-31.12 2017.	01.01-30.04 2018.
1	2	3
Financijski prihodi unutar grupe		
Financijski prihodi od društava povezanih sudjelujućim interesima		
Ostali financijski prihodi unutar grupe		
Prihodi od kamata (izvan grupe)	293.559	
Pozitivne tečajne razlike (izvan grupe)		
Ostali financijski prihodi (izvan grupe)		
Ukupno financijski prihodi	293.559	0
Financijski rashodi za kamate unutar grupe		
Financijski rashodi za tečajne razlike unutar grupe		
Ostali financijski rashodi unutar grupe		
Troškovi kamata (izvan grupe)	105.573	
9Negativne tečajne razlike (izvan grupe)		
Ostali financijski rashodi (izvan grupe)		
Ukupno financijski rashodi	105.573	0
Neto financijski prihodi / (rashodi)	187.986	0

Bilješka 9. Porez na dobit

Nakon odbitka rashoda od prihoda razdoblja ostvaren je dobitak u iznosu od 52.784,47 kn.

- u kn i lp -

Pozicija	01.01-31.12 2017.	01.01-30.04 2018.
1	2	3
Dobit prije oporezivanja	35.159,48	52.784,47
Uvećanja dobiti		
Umanjenja dobiti		
Iskorištenje prenesenih poreznih gubitaka		
Porezna osnovica	35.159,48	52.784,47
Porez na dobit	4.219,14	6.334,14

Bilješka 10. Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Pregled kretanja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine 30.04 2018. godini dano je u nastavku:

- u kn i lp -

	Nemater. imovina	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	Materijalna imovina u pripremi	Predumovi za materijalnu imovinu	Ukupno
Nabavna vrijednost								
Stanje 30. travnja 2018.				78.867,40			824.488,89	903.356,29
Stanje 31. prosinca 2017.				78.867,40			1.381.177,21	1.460.044,61
Ispravak vrijednosti								
Stanje 30. travnja 2018.				73.388,43			104.042,73	177.431,16
Stanje 31. prosinca 2017.				72.779,65			194.592,46	267.372,11
Neto knjigovodstvena vrijednost								
Na dan 30. travnja 2018.				5.478,97			720.446,16	425.925,13
Na dan 31. prosinca 2017.				6.087,75			1.186.584,75	1.192.672,50

Bilješka 11. Dugotrajna financijska imovina

Unutar ove pozicije iskazani su udjeli i ulaganja u dionice, zajmove, depozite i vrijednosne papire. Navedene stavke iskazuju primjenom metode troškova, sukladno odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 9 – Financijska imovina.

- u kn -		
Pozicija	31.12 2017.	30.04 2018.
1	2	3
I. ULAGANJA U UDJELE UNUTAR GRUPE (1-4)	20.000	20.000
1. PORTAL DNEVNO D.O.O.	20.000	20.000
2.		
3.		
4.		
II. ULAGANJA U UDJELE POVEZANE SUDJ.INTERES.	0	0
III. ULAGANJA U VP.,ZAJMOVE I OSTALO(IZVAN GRUPE)	0	0
UKUPNO (I-III)	20.000	20.000

Bilješka 12. Dugoročna potraživanja

Dugoročna potraživanja odnose se na potraživanja sa rokom dospijeca od jedne godine. Struktura ovih potraživanja na dan 30. travnja 2018. godine dana je u nastavku:

U kn		
Pozicija potraživanja:	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 30.04.2018.
1	2	3
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
Potraživanja od društava povezanih sudjeluj.interesima		
Potraživanja od kupaca	343.134	343.134
Ostala potraživanja		
UKUPNO potraživanja:	343.134	343.134

Bilješka 13. Zalihe

- u kn -		
Pozicija	31.12 2017.	30.04 2018.
1	2	3
Sirovine i materijal		
Proizvodnja u tijeku		
Gotovi proizvod		
Trgovačka roba		
UKUPNO zalihe	0	0

Zaliha na dan 30.04 2018. godine nije bilo

Bilješka 14. Kratkoročna potraživanja

Kratkotrajna potraživanja odnose se na potraživanja sa rokom dospeljeća od jedne godine. Struktura ovih potraživanja na dan 30. travnja 2018. godine dana je u nastavku:

U kn		
Pozicija potraživanja:	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 30.04.2018.
1	2	3
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	71.933	71.933
Potraživanja od društava povezanih sudjeluj.interesima		
Potraživanja od kupaca	389.471	389.471
Potraživanja od zaposlenika		
Potraživanja od države i drugih institucija		
Ostala potraživanja		
UKUPNO potraživanja:	461.404	461.404

Bilješka 15. Kratkotrajna financijska imovina

U kn		
Pozicija :	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 30.04.2018.
1	2	3
Ulaganja u udjele, vrij. papire, zajmove unutar grupe		
Ulaganja u društva sa sudjelujućim interesima		
Ulaganja u vrijesnosne papire		
Dani zajmovi, depoziti i slično	3.836.906	3.836.906
Ostala financijska imovina		
UKUPNO potraživanja:	3.836.906	3.836.906

Bilješka 16. Novac na računu i u blagajni

Struktura pozicije novca na računu i u blagajni na dan 30. travnja 2018. godine bila je sljedeća:

- u kn -		
Pozicija	31.12 2017.	30.04 2018.
1	2	3
Žiro račun		
Blagajna		
Devizni račun		
UKUPNO novac	0	0

Bilješka 17. Kapital i rezerve

Iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 20.000,00 kuna odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Navedena je pozicija usklađena sa upisom u Trgovačkom sudu.

- u kn -

Pozicija	31.12 2017.	30.04 2018.
1	2	3
Temeljni kapital	20.000	20.000
Kapitalne rezerve i ostale rezerve		
Zadržana dobit	34.805	65.745
Preneseni gubitak		
Dobit/gubitak poslovne godine	30.940	52.784
KAPITAL I REZERVE	85.745	138.529

Bilješka 18. Rezerviranja

Temeljem HRVATSKOG STANDARDA FINACIJSKOG IZVJEŠĆIVANJA 13.25 u 2018.godini iskazana su slijedeća rezerviranja:

- u kn -

Pozicija	31.12 2017.	30.04 2018.
1	2	3
1.Rezerviranja za mirovine,otpremnine i slične obveze		
2.Rezerviranja za porezne obveze		
3.Rezerviranja za započete sudske sporove		
4.Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava		
5.Rezerviranja za troškove u jamstvenom roku		
6.Druga rezerviranja		
UKUPNO REZERVIRANJA	0	0

Bilješka 19. Dugoročne obveze

Unutar ove pozicije iskazan su obveze po slijedećim dugoročnim kreditima u 2018. godini.

U kn

Pozicija :	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 30.04.2018.
1	2	4
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
Obveze za zajmove,depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesaima		
Obveze za zajmovi,depoziti i slično		
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
Obveze prema dobavljačima		
Ostale dugoročne financijske obveze		
UKUPNO dugoročne obveze:	0	0

Bilješka 20. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 30. travnja 2018. godine iznose 5.248.840 kn, te je njihova struktura sljedeća:

Pozicija kratkoročnih obveza	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 30.04.2018.
1	2	3
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesaima		
Obveze za zajmovi, depoziti i slično	309.139	309.139
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
Obveze prema dobavljačima	4.189.842	3.670.310
Obveze prema zaposlenima		
Obveze za poreze doprinose i slična davanja	1.269.391	1.269.391
Obveze s osnove udjela u rezultatu		
Ostale kratkoročne obveze		
UKUPNO kratkoročne obveze:	5.768.372	5.248.840

Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 69,93% u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva, te se u najvećem iznosu odnose na obveze prema domaćim dobavljačima za izvršene građevinske usluga.

Bilješka 21. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Unutar ove pozicije na dan 30. travnja 2018. godine stanje je 0 kn.

6. OCJENA UPRAVE O FINANCIJSKO-GOSPODARSKOM STANJU

Na dan priloženih izvještaja, 30.04 2018. godine iskazana je dobit u iznosu od 52.784,47 kn.

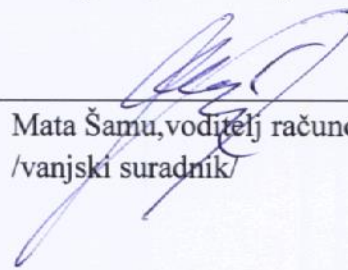
Društvo osim iskazane imovine u BILANCI i bilješki br.10, ovog izvještaja, nema druge materijalne i nematerijalne imovine.

Kratkoročne obveze su veće od kratkoročnih potraživanja za 4.787.435,48 kn. Blokada računa je na dan podnošenja izvještaja cca 1.470.000 kn

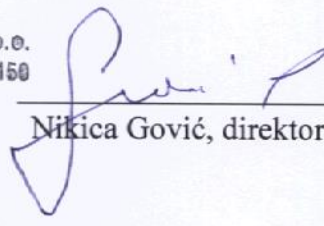
III. ZAKLJUČAK

CHIC TURIZAM D.O.O., će do zakazanog ročišta Trgovačkog suda, 07.lipnja 2018., poduzeti sve objektivno moguće financijske i operativne mjere, kojima bi se smanjila nelikvidnost, te time otklonili trenutni stečajni razlozi.

U Zagrebu, 11. svibnja 2018. godine


Mata Šamu, voditelj računovodstva
/vanjski suradnik/

CHIC TURIZAM d.o.o.
ZAGREB, Savezna cesta 150


Nikica Gović, direktor