

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2016

do

30.6.2016

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01786318

Matični broj subjekta (MBS): 080476350

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 40457591383

Tvrtna izdavalatelja: Hospitalija trgovina d.o.o.

Poštanski broj i mjesto: 10431 Sveta Nedjelja, Novaki

Ulica i kućni broj: Vojvodići 25

Adresa e-pošte:

Internet adresa:

Šifra i naziv općine/grada: 436 Sveta Nedelja

Šifra i naziv županije: 1 Zagrebačka Broj zaposlenih: 40
(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: ne Šifra NKD-a: 4646

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Blašković Rea

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/3322563

Telefaks: 01/3322558

Adresa e-pošte: rea.blaskovic@htrg.hr

Prezime i ime: Hrkać Stipe

(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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2016.

| Obveznik: Hospitalija trgovina d.o.o. | | | |
|---|------------|---------------------|------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | 14.124.875 | 14.236.067 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 6.621.562 | 6.613.952 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 23.562 | 15.952 |
| 3. Goodwill | 006 | 6.598.000 | 6.598.000 |
| 4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 7.503.313 | 7.622.115 |
| 1. Zemljište | 011 | 1.970.499 | 1.970.499 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 2.657.193 | 2.581.111 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 105.768 | 92.544 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 1.953.613 | 2.204.976 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu | 016 | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 14.550 | 14.550 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 801.690 | 758.435 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 0 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | | |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | | |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | 78.785.607 | 72.261.914 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 27.457.053 | 23.340.317 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 24.144 | 14.591 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | |
| 4. Trgovačka roba | 039 | 27.432.909 | 23.325.726 |
| 5. Predumovi za zalihe | 040 | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | |
| 7. Biološka imovina | 042 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 43.856.621 | 44.770.124 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | 170.839 | 196.398 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 41.960.334 | 43.822.225 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 12.383 | 22.192 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 43.885 | 37.682 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 1.669.180 | 691.627 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 2.770.124 | 2.447.358 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | 1.038.143 | 1.000.000 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 053 | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 054 | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | 1.731.981 | 1.447.358 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 058 | 4.701.809 | 1.704.115 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 3.666 | 86.289 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 92.914.148 | 86.584.270 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | 757.421 | 1.263.449 |

| PASIVA | | | |
|---|------------|------------|------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 26.375.830 | 53.418.493 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | 23.380.000 | 41.923.200 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | 193 | 193 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | | |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | | |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | | |
| 5. Ostale rezerve | 070 | 193 | 193 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | 28.195 | 2.995.637 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | 28.195 | 2.995.637 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | 2.967.442 | 8.499.463 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | 2.967.442 | 8.499.463 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | | 9.598.466 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | | |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | 9.598.466 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | | |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | 66.166.023 | 23.567.311 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | 100.000 | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | | |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | 12.916 | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 20.293.546 | 3.402.666 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | 44.717.619 | 19.059.265 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 343.442 | 324.149 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 698.500 | 761.231 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | | |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | | 20.000 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 372.295 | |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 92.914.148 | 86.584.270 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | 757.421 | 1.263.449 |
| DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | |

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

Obveznik: Hospitalija trgovina d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|--|---------------|---------------------|------------|------------------|------------|
| | | Kumulativno | Tromjeseče | Kumulativno | Tromjeseče |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | 31.372.278 | 15.472.295 | 37.847.210 | 13.662.764 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 31.234.123 | 15.418.005 | 28.495.106 | 13.588.416 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 138.155 | 54.290 | 9.352.104 | 74.348 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 28.571.415 | 14.270.340 | 29.513.017 | 15.899.874 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | | | |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 24.040.923 | 11.817.691 | 22.150.610 | 10.842.477 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 363.333 | 150.230 | 336.121 | 187.730 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | 22.832.742 | 11.277.005 | 21.058.998 | 10.192.540 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 844.848 | 390.456 | 755.491 | 462.207 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 2.773.592 | 1.414.244 | 2.791.594 | 1.398.275 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 1.646.671 | 840.223 | 1.652.726 | 827.366 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 719.875 | 366.470 | 729.180 | 365.701 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 407.046 | 207.551 | 409.688 | 205.208 |
| 4. Amortizacija | 124 | 552.844 | 270.361 | 551.244 | 264.652 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 819.049 | 493.867 | 964.686 | 525.902 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | | | | |
| 7. Rezerviranja | 129 | | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 385.007 | 274.177 | 3.054.883 | 2.868.568 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 182.222 | 124.535 | 315.867 | 117.250 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | 34.712 | 17.452 | 25.560 | 12.780 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 147.510 | 107.083 | 290.307 | 104.470 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | | | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 1.546.422 | 733.012 | 150.597 | 82.685 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 1.470.091 | 699.846 | 74.270 | 49.522 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 76.331 | 33.166 | 76.327 | 33.163 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | | | |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | | | | |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | | | |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144) | 146 | 31.554.500 | 15.596.830 | 38.163.077 | 13.780.014 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 30.117.837 | 15.003.352 | 29.663.614 | 15.982.559 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | 1.436.663 | 593.478 | 8.499.463 | -2.202.545 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 1.436.663 | 593.478 | 8.499.463 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 0 | 0 | 0 | 2.202.545 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | 1.436.663 | 593.478 | 8.499.463 | -2.202.545 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 1.436.663 | 593.478 | 8.499.463 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 0 | 0 | 0 | 2.202.545 |

| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
|---|------------|---|---|---|---|
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | | | | |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | | | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i | 160 | | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske | 161 | | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | | | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | | | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | | | | |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK | 167 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

| Obveznik: Hospitalija trgovina d.o.o. | | | |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | 1.436.663 | 8.499.463 |
| 2. Amortizacija | 002 | 552.844 | 551.244 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | 3.945.857 | |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | | |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | 848.277 | 4.116.736 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | | 27.073.341 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 6.783.641 | 40.240.784 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | | 42.971.007 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | 1.719.592 | 100.608 |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | | |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | 2.622.755 | |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 4.342.347 | 43.071.615 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 2.441.294 | 0 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 014 | 0 | 2.830.831 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 16.015 | 287.850 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 611 | 500 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | | |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 16.626 | 288.350 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 648.097 | 777.979 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 648.097 | 777.979 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 026 | 631.471 | 489.629 |
| NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027 | | |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 028 | 400.000 | 322.766 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 400.000 | 322.766 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | 400.000 | |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 400.000 | 0 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 037 | 0 | 322.766 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 038 | 0 | 0 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 1.809.823 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 2.997.694 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 1.684.122 | 4.701.809 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 1.809.823 | |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | 2.997.694 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 3.493.945 | 1.704.115 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2016** do **30.6.2016**

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---------------|---------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Upisani kapital | 001 | 17.886.200 | 41.923.200 |
| 2. Kapitalne rezerve | 002 | | |
| 3. Rezerve iz dobiti | 003 | | |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 004 | 4.938.026 | 2.995.637 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | 2.967.442 | 8.499.463 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | 006 | | |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | 007 | | |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 008 | | |
| 9. Ostala revalorizacija | 009 | 193 | 193 |
| 10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009) | 010 | 25.791.861 | 53.418.493 |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 011 | | |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 012 | | |
| 13. Zaštita novčanog tijeka | 013 | | |
| 14. Promjene računovodstvenih politika | 014 | | |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | 015 | | |
| 16. Ostale promjene kapitala | 016 | | |
| 17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016) | 017 | 0 | 0 |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice | 018 | | |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu | 019 | | |

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

HOSPITALIJA TRGOVINA d.o.o.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA 30.06.2016.

BILJEŠKA 1 – OPĆI PODACI

Povijest i osnutak

Hospitalija trgovina d.o.o. (u nastavku: 'Društvo') osnovana je od strane društva Hospitalija d.d. u studenom 2003. godine. Temeljni kapital Društva upisan je u Trgovačkom sudu dana 2. prosinca 2003. godine u iznosu od 7.457 tisuća kuna, a 13. rujna 2004. godine je povećan s iznosa 7.457 tisuća kuna na iznos od 17.457 tisuća kuna. Dana 05.studenog.2013. temeljni je kapital povećan na 17.886 tisuća kuna. U rujnu 2015. Temeljni kapital je povećan na 23.380 tisuća kuna. U ožujku 2016. godine, po predstečajnoj nagodbi, temeljni kapital je povećan na 41.923 tisuće kuna. Registrirana adresa Društva je: Vojvodići 25, Novaki, 10431 Sveta Nedjelja, Republika Hrvatska..

Obveznice Društva su uvrštene u službeno tržište Zagrebačke burze 7. veljače 2011. godine.

Osnovna djelatnost

Osnovna djelatnost Društva je trgovina na veliko i malo, uvoz, izvoz i zastupanje. Prodajni program čini prodaja medicinske opreme, medicinske potrošne robe, farmaceutskih proizvoda i lijekova, ortopedskih pomagala, kemijskih proizvoda, laboratorijskog stakla i robe široke potrošnje.

Direktori i Uprava

Tijela Društva zadužena za rukovođenje i vođenje poslova su Nadzorni odbor i Uprava.

Nadzorni odbor

| | |
|-----------------|-----------------------|
| Borislav Škegro | Predsjednik |
| Željko Zadro | Zamjenik Predsjednika |
| Željko Lukač | Član |
| Boris Šimunović | Član |
| Davor Dorić | Član |

Uprava

| | |
|-------------|----------|
| Stipe Hrkać | Direktor |
|-------------|----------|

BILJEŠKA 2 – SAŽETAK ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Ovi financijski izvještaji društva Hospitalija trgovina d.o.o. sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su usvojeni u Europskoj uniji (MSFI) koje je izdao Odbor za međunarodne računovodstvene standarde.

Financijski izvještaji izrađeni su primjenom metode povijesnog troška. Sastavljanje financijskih izvještaja sukladno MSFI zahtijeva upotrebu određenih ključnih računovodstvenih procjena. Također se od Uprave zahtijeva da se služi prosudbama u procesu primjene računovodstvenih politika Društva.

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su pod pretpostavkom nastavka poslovanja Društva u skladu s načelom vremenske neograničenosti poslovanja. Uprava Društva je tijekom 2013. i 2014. godine pokušavala dogovoriti prolongiranje podmirivanja obveza po izdanim obveznicama. Budući da nije postignut dogovor s vlasnicima obveznica, Društvu je dana 20. listopada 2014. godine odobren zahtjev za otvaranjem postupka predstečajne nagodbe. Dana 12. veljače 2015. Društvu je odobreno produljenje roka provedbe predstečajne nagodbe za 60 dana te dana 17. travnja 2015. za još dodatnih 30 dana. Dana 23. travnja 2015. godine zakazano je ročište za glasanje za izmijenjeni plan financijskog restrukturiranja koje se održalo 5. svibnja 2015. godine gdje je predstečajna nagodba sklopljena pred FINA-om. 09.12.2015. Društvo je sklopilo predstečajnu nagodbu pred Trgovačkim sudom koja postaje pravomoćna 01.01.2016.

Postupak predstečajne nagodbe je uspješno proveden te se i u 2016. godini očekuje nastavak redovnog poslovanja. Slijedom toga ovi su financijski izvještaji sastavljeni pod pretpostavkom nastavka poslovanja.

BILJEŠKA 3 – KORIŠTENJE PROSUDBI I PROCJENA

Procjene se kontinuirano vrednuju i temelje se na iskustvu i drugim čimbenicima, uključujući očekivanja budućih događaja za koje se smatra da su prihvatljiva pod postojećim okolnostima.

Društvo izrađuje procjene i stvara pretpostavke vezane za budućnost. Proizašle računovodstvene procjene su, po definiciji, u rijetkim slučajevima izjednačene sa stvarnim rezultatima.

BILJEŠKA 4 – POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

Poslovni prihodi i rashodi vezani su uz osnovnu djelatnost društva te su unutar okvira prihoda i rashoda prošle godine. Ostali poslovni prigodi povećani su učincima predstečajne nagodbe te se odnose na otpis kamata po obveznicama i duga dobavljača.

BILJEŠKA 5 – TROŠKOVI ZAPOSLENIH

Troškovi zaposlenih uključuju doprinose plaćene ili koje treba platiti za potrebe obveznih mirovinskih fondova. Na dan 30.06.2016. godine Društvo je imalo 40 zaposlenih, sve obveze su uredno podmirene.

BILJEŠKA 6 – OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi sastoje se od primljenih odobrenja, prodaje osnovnih sredstava i ostalo.

BILJEŠKA 7 – OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi sastoje se od darova, sponzorstva te otpisa dijala lagera za istek rokova i nekurentnu robu.

BILJEŠKA 8 – GOODWILL

Prilikom akvizicije na nivou Hospitalija trgovina Grupe nastao je goodwill u iznosu od 12.936 tisuća kuna nakon stjecanja društva Medias d.o.o. Društvo Medias d.o.o. je pripojeno Društvu u rujnu 2012. godine. U 2013. knjižen je ispravak vrijednosti te goodwill sad iznosi 6.598 tisuća kuna.

BILJEŠKA 9 – ULAGANJA U PODRUŽNICE

Hospitalija trgovina d.o.o. na dan 30.06.2016. nema ulaganja u podružnice.

BILJEŠKA 10 – POTRAŽIVANJA OD KUPACA

U odnosu na početak godine društvo je povećalo potraživanje od kupaca za 1,9 milijuna kuna. Ispravak vrijednosti kupaca je 854 tisuća kuna.

BILJEŠKA 11 – DANI KREDITI

Kreditni zaposlenima su odobreni uz kamatne stope u rasponu od 4,5% do 6%. Naplata danih kredita nije osigurana. Krediti dospijevaju u roku od godine dana i denominirani su u hrvatskim kunama. Dana je jedna pozajmica povezanim društvima.

BILJEŠKA 12 – OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja odnose se na poreze i ostala potraživanja.

BILJEŠKA 13 – TEMELJNI KAPITAL

Ukupni temeljni kapital iznosi 41.923 tisuća kuna. Vlasnička struktura na dan 30.06.2016. je kako slijedi:

| Naziv ulagača | Iznos uloga (u tisućama kuna) | Postotak vlasništva |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|
| Žeza d.o.o. | 25.788 | 62% |
| Quaestus Private Equity Kapital Fond | 11.924 | 28% |
| Triglav osiguranje d.d. | 3.966 | 9% |
| Metroprojekt d.o.o. | 245 | 1% |

Isplata dobiti

Tijekom 2016. nije bilo isplate dobiti vlasnicima Društva.

BILJEŠKA 14 – POSUDBE

U ožujku 2010. godine nakon dospijeca komercijalnih zapisa, izdane su nove obveznice koje su se koristile za refinanciranje komercijalnih zapisa. Nominalna vrijednost izdanih obveznica je 7.715 tisuća eura (56.367 tisuća kuna). Obveznice će se otplaćivati u ratama glavnice i kamata od 23. srpnja 2010. do 23. ožujka 2017. godine. Obveznice imaju nominalnu kamatnu stopu od 9,75%. U skladu s uvjetima izdavanja obveznica, Društvo je obvezno ispuniti određene financijske uvjete ugovora od 2010. godine. Budući da prospektom nije definirano što je financijski dug (jedan od elemenata financijskih uvjeta), moguće je izračunavanje financijskih uvjeta na više načina od kojih neki mogu rezultirati prekršajem, a neki ne.

Društvo od 23.07.2013. nije bilo u mogućnosti ispatiti vjerovnike obveznica po teminskom planu. U procesu predstečajne nagodbe dio ulagača je upisao dug u temeljni kapital po nominali, a trenutačno je u procesu konverzija obveznice, uz otpis 49% glavnice i bullet payment 2023. godine, za one ulagače koji su izabrali ovu opciju.

BILJEŠKA 15 – OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

U odnosu na početak godine društvo je smanjilo obveze prema dobavljačima. Prema predstečajnoj nagodbi dugoročno je knjiženo 9.598 tisuća kuna, a kratkoročni dug iznosi 3.403 tisuće kuna. Ukupno dobavljači su manji za 7,3 milijuna kuna što je posljedica kraćih rokova plaćanja dobavljačima radi predstečajne nagodbe.

BILJEŠKA 16 – FINACIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo nema formalni program upravljanja rizicima, međutim cjelokupno upravljanje rizicima obavlja generalni direktor Društva.

Društvo ne koristi nikakve instrumente zaštite od promjene tečajeva stranih valuta.

BILJEŠKA 24 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Društvo je kontrolirano od strane društva Žeza d.o.o., koje je vlasnik 62% upisanog kapitala Društva. Također, Podružnice Fonda su povezane strane sa Društvom.

Društvo obavlja transakcije s povezanim društvima Metronet telekomunikacije d.d., Akromion i Žeza d.o.o.

Od ožujka 2016. godine isplaćuje se mjesečna naknada članovima NO.



HOSPITALIJA TRGOVINA d.o.o.

10431 Sveta Nedjelja, Vojvodići 25, Croatia

Matični broj: 1786318, OIB: 40457591383

Žiro račun: 2402006-1100487165

Tel: +385 1 33 22 555, Fax: +385 1 33 70 551



IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA DRUŠTVA HOSPITALIJA TRGOVINA

Stipe Hrkać, direktor
Rea Blašković, direktorica financija

Kao osobe odgovorne za sastavljanje polugodišnjeg izvještaja društva Hospitalija trgovina d.o.o, potvrđuju da su prema njihovom najboljem saznanju:

Polugodišnji financijski izvještaji sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, da daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja društva.

U Svetoj Nedelji, 29.08.2016.

Za Hospitalija trgovina d.o.o.

Stipe Hrkać
Direktor

Rea Blašković
Direktorica financija