

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2023 . godinu

Kontrolni broj

413.575.273,00

Evidencijski broj (popunjava Registar)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Vrsta izvještaja: 10

Izveštaj 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

Izveštaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izveštaj 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: 15 (prethodna godina)

15 (tekuća godina)

DA

Broj zaposlenih prema satima rada: 14 (prethodna godina)

14 (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

Izveštaj o novčanim tokovima

Izveštaj o promjenama kapitala

Revizorsko izvješće

Godišnje izvješće

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Verzija Excel datoteke: 4.0.5.

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

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

Naziv: KSMD Računovodstvo d.o.o.

Osoba za kontaktiranje: SNJEŽANA JOKSOVIĆ - CINDRIĆ

(unos se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 047/646-252

(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)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac
POD-BIL**

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

Iznosi u EUR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. 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	1	191.571,97	187.578,84
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2	175.024,49	117.869,43
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		175.024,49	117.869,43
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3	16.547,48	69.709,41
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013		4.352,51	57.514,44
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		12.194,97	12.194,97
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4	0,00	0,00
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	5	0,00	0,00
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	6	181.889,59	233.597,11
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	7	1.917,32	12.471,34
1. Sirovine i materijal	039		1.917,32	12.471,34
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			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 37714155999; HOSTEL KARLOVAC d.o.o.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	8	21.770,13	35.674,70	
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047				
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048				
3. Potraživanja od kupaca	049		8.908,22	6.860,69	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050				
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		9.037,10	28.814,01	
6. Ostala potraživanja	052		3.824,81		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	9	0,00	0,00	
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	10	158.202,14	185.451,07	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	11	226,16	4.825,71	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		373.687,72	426.001,66	
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		993.312,32	993.312,32	
PASIVA					
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	12	166.321,73	167.775,77	
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	13	2.654,46	2.654,46	
II. KAPITALNE REZERVE	069	14			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	15	113.351,25	113.351,22	
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		113.351,25	113.351,22	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	16			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	17	0,00	0,00	
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno 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				
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	18	5.569,45	50.315,91	
1. Zadržana dobit	084		5.569,45	50.315,91	
2. Preneseni gubitak	085				
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	19	44.746,57	1.454,18	
1. Dobit poslovne godine	087		44.746,57	1.454,18	
2. Gubitak poslovne godine	088				

BILANCA
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 37714155999; HOSTEL KARLOVAC d.o.o.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	20			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	21	0,00	0,00	
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	22	106.178,25	91.911,20	
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		106.178,25	91.911,20	
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	23	73.328,29	154.474,66	
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		39.816,84	39.663,28	
7. Obveze za predujmove	116			6.644,98	
8. Obveze prema dobavljačima	117		18.330,21	87.806,71	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118				
10. Obveze prema zaposlenicima	119		10.685,25	13.277,85	
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120		4.234,92	5.831,39	
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121				
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122				
14. Ostale kratkoročne obveze	123		261,07	1.250,45	
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	24	27.859,45	11.840,03	
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		373.687,72	426.001,66	
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		993.312,32	993.312,32	

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-RDG**

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

Iznosi u EUR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127	25	685.243,48	854.347,85
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		662.643,84	831.223,74
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130		229,08	
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		22.370,56	23.124,11
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133	26	637.165,57	850.674,40
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		254.528,63	426.812,50
a) Troškovi sirovina i materijala	136		168.619,15	141.032,39
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		85.909,48	285.780,11
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		206.989,71	247.590,35
a) Neto plaće i nadnice	140		130.675,29	151.989,73
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		48.293,98	62.105,64
c) Doprinosi na plaće	142		28.020,44	33.494,98
4. Amortizacija	143		119.585,11	110.343,25
5. Ostali troškovi	144		55.355,37	65.928,30
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		706,75	
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156	27	841,46	6,56
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		5,04	6,56
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		807,49	
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166		28,93	
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167	28	4.172,80	2.225,83
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		3.361,47	2.225,83
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		811,20	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174		0,13	

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 37714155999; HOSTEL KARLOVAC d.o.o.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
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	29	686.084,94	854.354,41	
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180	30	641.338,37	852.900,23	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		44.746,57	1.454,18	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		44.746,57	1.454,18	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0,00	0,00	
XII. POREZ NA DOBIT	184	31			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		44.746,57	1.454,18	
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		44.746,57	1.454,18	
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0,00	0,00	
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0,00	0,00	
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		0,00	0,00	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0,00	0,00	
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0,00	0,00	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0,00	0,00	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0,00	0,00	
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0,00	0,00	
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0,00	0,00	
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0,00	0,00	
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0,00	0,00	
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0,00	0,00	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje 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		0,00	0,00	
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0,00	0,00	
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 obveze	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		0,00	0,00	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215				

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 37714155999; HOSTEL KARLOVAC d.o.o.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
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 sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0,00	0,00	
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0,00	0,00	
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0,00	0,00	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227				