

# HOTELI MAESTRAL



## FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

---

3Q 2014.

**Hoteli Maestral d.d.**  
Ćira Carića 3, HR - 20 000, Dubrovnik  
Tel: ++385 20 433 600 (centrala)  
Fax: ++385 416 545  
E-mail: [hotelimaestral@hotelimaestral.com](mailto:hotelimaestral@hotelimaestral.com)  
URL: [www.hotelimaestral.com](http://www.hotelimaestral.com)

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2014.

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03440885

Matični broj subjekta (MBS): 060008247

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 88557173997Tvrtna izdavalca: **HOTELI MAESTRAL d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 20000

DUBROVNIK

Ulica i kućni broj: Čira Carića 3

Adresa e-pošte: [hotelimaestral@hotelimaestral.com](mailto:hotelimaestral@hotelimaestral.com)Internet adresa: [www.hotelimaestral.com](http://www.hotelimaestral.com)

Šifra i naziv općine/grada: 98 DUBROVNIK

Šifra i naziv županije: 19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Broj zaposlenih: 184

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Zuanić Marijana**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020/433-600

Telefaks: 020/435-656

Adresa e-pošte: [hotelimaestral@hotelimaestral.com](mailto:hotelimaestral@hotelimaestral.com)Prezime i ime: **Balija Miho**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2014.

Obveznik: <b>HOTELI MAESTRAL d.d.</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2013.	Tekuće razdoblje 30.09.2014.
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	193.347.023	191.689.635
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	425	54.255
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	425	54.255
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	193.010.819	191.299.601
1. Zemljište	<b>011</b>	138.784.620	138.784.620
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	47.942.705	45.981.883
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	4.342.043	3.873.888
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	543.644	451.882
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	1.035.974	1.845.495
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	361.833	361.833
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	335.779	335.779
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	335.779	335.779
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	4.018.364	28.879.220
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	790.398	761.079
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	771.749	743.162
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	1.204	7.766
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	17.445	10.151
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	1.957.518	12.472.653
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	531.606	9.949.322
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	2.706	188.586
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	245.932	1.216.387
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.177.274	1.118.358
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>		
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	1.270.448	15.645.488
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	829.150	2.373.070
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	198.194.537	222.941.925
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	108.026.196	108.026.196

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2014.

Obveznik: <b>HOTELI MAESTRAL d.d.</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2013.	Tekuće razdoblje 30.09.2014.
1	2	3	4
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	118.496.884	127.804.239
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	103.144.000	103.144.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	9.808.842	9.808.842
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	216.263	216.263
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	9.592.579	9.592.579
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	27.164.505	27.164.505
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-22.900.565	-21.620.463
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	22.900.565	21.620.463
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	1.280.102	9.307.355
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	1.280.102	9.307.355
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	605.741	389.982
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	605.741	389.982
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	66.942.773	67.690.562
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	43.321.146	43.256.621
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	<b>086</b>	23.621.627	24.433.941
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	11.354.630	24.523.475
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	0	1.940.537
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	<b>096</b>	8.057.014	13.128.140
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	899.939	722.748
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	610.148	4.404.431
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1.047.201	1.262.672
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	729.828	3.039.394
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	10.500	25.553
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	794.509	2.533.667
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	198.194.537	222.941.925
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	108.026.196	108.026.196
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

Obveznik: **HOTELI MAESTRAL d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-30.09.2013.		Tekuće razdoblje 01.01.-30.09.2014.	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (112+113)	<b>111</b>	46.154.940	31.487.595	45.379.367	30.895.598
1. Prihodi od prodaje	112	45.434.061	31.077.420	44.785.600	30.623.605
2. Ostali poslovni prihodi	113	720.879	410.175	593.767	271.993
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (115+116+120+124+125+126+129+130)	<b>114</b>	34.038.598	14.115.385	33.338.710	13.856.184
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	12.076.842	6.200.612	13.239.320	6.647.491
a) Troškovi sirovina i materijala	117	6.027.990	3.301.922	6.150.290	3.338.050
b) Troškovi prodane robe	118	119.897	92.153	113.721	88.371
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.928.955	2.806.537	6.975.309	3.221.070
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	17.687.318	6.531.684	16.041.329	5.918.509
a) Neto plaće i nadnice	121	10.500.641	3.876.179	9.451.021	3.418.750
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.855.489	1.799.248	4.297.481	1.618.997
c) Doprinosi na plaće	123	2.331.188	856.257	2.292.827	880.762
4. Amortizacija	124	2.909.686	980.508	2.883.743	968.473
5. Ostali troškovi	125	1.357.463	401.582	1.108.083	307.403
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	7.289	999	66.235	14.308
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b> (132 do 136)	<b>131</b>	157.323	127.765	239.996	72.244
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	157.323	127.765	239.996	72.244
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b> (138 do 141)	<b>137</b>	3.725.878	2.691.456	2.973.298	1.581.243
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	2.137.724	1.165.058	1.938.581	1.037.152
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	1.526.614	1.468.454	946.747	514.579
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	61.540	57.944	87.970	29.512
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI</b> (111+131+142 + 144)	<b>146</b>	46.312.263	31.615.360	45.619.363	30.967.842
<b>X. UKUPNI RASHODI</b> (114+137+143 + 145)	<b>147</b>	37.764.476	16.806.841	36.312.008	15.437.427
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> (146-147)	<b>148</b>	8.547.787	14.808.519	9.307.355	15.530.415
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	8.547.787	14.808.519	9.307.355	15.530.415
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (148-151)	<b>152</b>	8.547.787	14.808.519	9.307.355	15.530.415
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	8.547.787	14.808.519	9.307.355	15.530.415
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	8.547.787	14.808.519	9.307.355	15.530.415
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA</b> (159 do 165)	<b>158</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (158-166)	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (157+167)	<b>168</b>	8.547.787	14.808.519	9.307.355	15.530.415
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda  
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.**

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-30.09.2013.	Tekuće razdoblje 01.01.-30.09.2014.
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	43.042.344	46.103.895
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	221.463	112.780
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	174.762	125.174
5. Ostali novčani primici	005	347.543	164.870
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>43.786.112</b>	<b>46.506.719</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	13.563.080	14.797.801
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	19.698.785	16.571.031
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	307.463	275.743
4. Novčani izdaci za kamate	010	456	10.972
5. Novčani izdaci za poreze	011	2.240.669	3.261.506
6. Ostali novčani izdaci	012	1.120.739	941.460
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>36.931.192</b>	<b>35.858.513</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)</b>	<b>014</b>	<b>6.854.920</b>	<b>10.648.206</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)</b>	<b>015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	201.711	1.201.893
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	8.407.811	5.088.002
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>8.609.522</b>	<b>6.289.895</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)</b>	<b>027</b>	<b>8.609.522</b>	<b>6.289.895</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	7.441.659	10.000.737
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	169.346	39.600
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>7.611.005</b>	<b>10.040.337</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	44.103	23.608
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>44.103</b>	<b>23.608</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)</b>	<b>038</b>	<b>7.566.902</b>	<b>10.016.729</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	<b>5.812.300</b>	<b>14.375.040</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>	<b>2.763.836</b>	<b>1.270.448</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>	<b>14.421.822</b>	<b>20.664.935</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>	<b>8.609.522</b>	<b>6.289.895</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	<b>8.576.136</b>	<b>15.645.488</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.** do **30.09.2014**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 01.01.-30.09.2013.	Tekuća godina 01.01.-30.09.2014.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	103.144.000	103.144.000
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>		
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	9.808.842	9.808.842
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	-17.303.214	-21.620.463
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	8.547.787	9.307.355
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	27.164.505	27.164.505
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>		
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	131.361.920	127.804.239
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>		
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>		
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>		
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom  
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

U trećem kvartalu 2014. godine nije bilo izmjena računovodstvenih politika, važnije promjene kapitala, kao ni značajnijih financijskih transakcija u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje koje bi iziskivale dodatna pojašnjenja kroz računovodstvene bilješke.



**Hoteli Maestral d.d.**  
**Dubrovnik, Ćira Carića 3**

### **MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA 3Q 2014.**

Hoteli Maestral d.d. su u razdoblju siječanj - rujan 2014. ostvarili ukupno 128.609 noćenja što je rekordan rezultat u zadnjih deset godina.

Za navedeno razdoblje ukupni bruto prihodi Društva također su rekordni, međutim zbog povećanja stope PDV-a početkom godine, poslovni neto prihodi su 2% manji od prošlogodišnjih i iznose 45,38 milijuna kuna.

Ukupni poslovni rashodi promatranog razdoblja iznose 33,33 milijuna kuna i za 2% su niži od prethodne godine. Troškovi osoblja su niži za 9% kao posljedica provođenja programa restrukturiranja. Na dan 30.09.2014. Društvo je zapošljavalo 183 radnika, a godinu dana ranije 197 radnika.

Posljedica financijskog restrukturiranja su i niži financijski rashodi koji su iznosili 2,97 milijuna kuna.

Društvo je u razdoblju siječanj – rujan 2014, ostvarilo dobit od 9,31 milijuna kuna, što je porast od 9% u odnosu na 2013. godinu.

Kao i ostala turistička društva u Hrvatskoj, Hoteli Maestral d.d. izloženi su riziku likvidnosti, valutnim i kreditnim rizicima, protiv kojih, u skladu sa računovodstvenim politikama, primjenjuju odgovarajuće instrumente zaštite.

Upravno vijeće Centra za restrukturiranje i prodaju dana 01.07.2014. donijelo je Odluku o početnoj cijeni i provedbi postupka javnog prikupljanja obvezujućih ponuda za kupnju 352.002 dionice društva HOTELI MAESTRAL d.d. Dubrovnik, čime je započet drugi krug prodaje sukladno odredbama Zakona o upravljanju i raspolaganju imovinom u vlasništvu RH (NN 94/13) i Uredbe o načinu prodaje dionica i poslovnih udjela (NN 129/13, 66/14).

U predviđenom roku od 60 dana od dana upućivanja poziva potencijalnim investitorima nije zaprimljena niti jedna obvezujuća ponuda.

Novi krug prodaje je započeo 01.10.2014. objavljivanjem poziva za iskazivanje interesa za kupnju 352.011 dionice.

Miho Balija  
predsjednik Uprave

Temeljem odredbi članaka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala, te odredbe točke 127. Pravila Zagrebačke burze d.d., Miho Balijski, predsjednik Uprave Društva, Mladen Miović, član Uprave Društva i Marijana Zuanić, direktorica sektora kontrolinga i računovodstva, ovim daju sljedeću

## **IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA**

### **I.**

Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaj društva Hoteli Maestral d.d. (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje siječanj – rujna 2014. godine sastavljen je uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja (MSFI), a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja ovih financijskih izvještaja, i daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

### **II.**

Prema našem najboljem saznanju, izvještaj poslovanja Društva za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2014. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 27. listopada 2014.

Marijana Zuanić  
Direktorica kontrolinga i računovodstva

Mladen Miović  
Član Uprave

Miho Balijski  
Predsjednik Uprave