



# **FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**

## **2Q 2018.**

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2018.

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03440885

Matični broj subjekta (MBS): 060008247

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 88557173997Tvrtna izdavaateljca: **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: 168

(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: **Srgota Julijo**

(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 izdavaateljca.

M.P.

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2018.

Obveznik: <b>HOTELI MAESTRAL d.d.</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2017.	30.06.2018.
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>	187.944.184	187.747.974
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	309.409	259.020
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	309.409	259.020
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>	187.304.571	187.157.920
1. Zemljište	<b>011</b>	138.784.620	138.784.620
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	41.213.130	40.248.364
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	5.436.508	5.940.461
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	1.274.781	1.336.953
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	221.699	473.689
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	373.833	373.833
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	330.204	331.034
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	330.204	331.034
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>	6.650.113	16.895.160
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	770.368	1.380.146
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	755.377	1.357.766
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	170	17.135
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	14.821	5.245
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	1.305.752	8.184.726
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	933.236	7.353.814
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	5.086	26.048
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	274.055	793.966
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	93.375	10.898
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 BANCI I BLAGAJNI	<b>058</b>	4.573.993	7.330.288
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	710.317	7.154.045
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	195.304.614	211.797.179
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	108.026.196	108.026.196

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	131.050.848	126.265.565
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>	-13.218.851	-9.066.499
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	13.218.851	9.066.499
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	4.152.352	-4.785.283
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	4.152.352	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		4.785.283
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	1.354.280	1.354.280
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>	1.354.280	1.354.280
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	55.072.210	54.206.998
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	50.710.095	49.805.241
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	4.362.115	4.401.757
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>	6.709.433	21.954.737
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	2.941.664	9.413.537
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	642.074	5.821.703
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	425.793	3.864.353
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>	1.731.192	1.272.236
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	951.710	1.565.908
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>	17.000	17.000
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	1.117.843	8.015.599
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	195.304.614	211.797.179
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	108.026.196	108.026.196
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski 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 financijske izvještaje.

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2018. do 30.06.2018.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	01.01.-30.06.2017.		01.01.-30.06.2018.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	16.500.341	15.574.448	17.564.826	16.201.833
1. Prihodi od prodaje	112	15.989.790	15.314.578	17.152.082	16.019.454
2. Ostali poslovni prihodi	113	510.551	259.870	412.744	182.379
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	21.523.005	14.220.740	23.167.854	14.017.333
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	8.653.683	6.472.168	10.025.869	6.847.001
a) Troškovi sirovina i materijala	117	3.158.523	2.634.002	3.521.601	2.793.999
b) Troškovi prodane robe	118	32.798	32.673	24.894	23.534
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.462.362	3.805.493	6.479.374	4.029.468
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	10.626.730	6.450.589	10.302.173	5.770.800
a) Neto plaće i nadnice	121	6.374.742	3.823.927	6.170.782	3.440.361
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.684.702	1.674.696	2.609.867	1.477.727
c) Doprimosi na plaće	123	1.567.286	951.966	1.521.524	852.712
4. Amortizacija	124	1.477.499	750.395	1.589.519	806.003
5. Ostali troškovi	125	724.501	521.679	1.132.879	549.136
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	40.592	25.909	117.414	44.393
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	1.151.555	291.342	1.051.374	458.314
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	984.420	204.451		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	131.961	51.715	1.015.705	423.960
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			830	830
5. Ostali financijski prihodi	136	35.174	35.176	34.839	33.524
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	1.075.558	530.221	233.629	113.312
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	808.163	405.410		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	225.452	117.868	189.576	109.259
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	41.943	6.943	44.053	4.053
<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 (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	17.651.896	15.865.790	18.616.200	16.660.147
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	22.598.563	14.750.961	23.401.483	14.130.645
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-4.946.667	1.114.829	-4.785.283	2.529.502
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	1.114.829	0	2.529.502
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	4.946.667	0	4.785.283	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-4.946.667	1.114.829	-4.785.283	2.529.502
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	1.114.829	0	2.529.502
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	4.946.667	0	4.785.283	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-4.946.667	1.114.829	-4.785.283	2.529.502
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	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 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</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-4.946.667	1.114.829	-4.785.283	2.529.502

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2018. do 30.06.2018.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	1.1.-30.06.2017.	1.1.-30.06.2018
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	20.566.460	21.917.628
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	126.372	36.974
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	110.350	265.043
5. Ostali novčani primici	005	304.560	106.881
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>21.107.742</b>	<b>22.326.526</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	8.665.945	10.779.664
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	11.527.358	11.282.601
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	422.483	473.934
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011	2.133.605	2.271.419
6. Ostali novčani izdaci	012	494.957	267.137
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>23.244.348</b>	<b>25.074.755</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	<b>2.136.606</b>	<b>2.748.229</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	2.988.961	808.187
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	1.736.624	1.716.274
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>4.725.585</b>	<b>2.524.461</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	<b>4.725.585</b>	<b>2.524.461</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	7.000.000	8.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	92.812	69.083
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>7.092.812</b>	<b>8.069.083</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	41.984	40.098
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>41.984</b>	<b>40.098</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>7.050.828</b>	<b>8.028.985</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</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>188.637</b>	<b>2.756.295</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>3.018.132</b>	<b>4.573.993</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>	<b>7.050.828</b>	<b>8.028.985</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>	<b>6.862.191</b>	<b>5.272.690</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	<b>3.206.769</b>	<b>7.330.288</b>

**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje 1.1.2018. - 30.6.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	1.1.-30.06.2017.	1.1.-30.06.2018.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	103.144.000	103.144.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	9.808.842	9.808.842
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-13.218.850	-9.066.499
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-4.946.667	-4.785.283
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	27.164.505	27.164.505
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	121.951.830	126.265.565
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno pos.	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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do</b>	<b>017</b>	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

## MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA 2Q 2018.

U prvih šest mjeseci 2018. godine Hoteli Maestral d.d. ostvarili su izuzetno dobre rezultate poslovanja. Sezona je započela već 11. veljače kada je hotel Splendid primio prve goste, a dan kasnije i hotel Uvala. Hotel Vis je otvoren 28. ožujka, a Komodor 17. travnja. Sukladno potražnji na turističkom tržištu i aktivnim upravljanjem cijenama i kanalima prodaje ostvaren je porast noćenja od 5% (63.217 u 2018. u odnosu na 60.336 u 2017.) i prosječne dnevne cijene od 5% (251 kn u 2018. u odnosu na 240 kn u 2017.)

<b>Pokazatelj</b>	<b>1.-6. 2017.</b>	<b>1.-6. 2018.</b>	<b>2018/2017</b>
Broj smještajnih jedinica (soba)	2.892	2.892	100%
Broj kreveta	5.568	5.568	100%
Broj prodanih soba	33.116	34.668	105%
Broj noćenja	60.336	63.217	105%
Prosječna dnevna cijena pansiona (kn)	240	251	105%
Pansionski prihod (kn)	14.476.178	15.883.265	110%
ADR (kn)	331	368	111%
Izvanpansionski prihod (kn)	2.895.460	2.716.604	94%

Društvo je u ovom izvještajnom razdoblju ostvarilo rast poslovnih prihoda od 6,4%, dok je rast poslovnih rashoda u razdoblju siječanj – lipanj iznosio 7,6%. Rast poslovnih rashoda je posljedica povećanja volumena poslovanja osobito u predsezoni kada su jedinični troškovi veći i kada su se vršila značajna ulaganja u obnovu hotela zbog predstojeće rekategorizacije naša tri objekta. Poslovni rashodi u drugom tromjesečju su pali za 1% u odnosu na isto razdoblje prošle godine čime je porasla ekonomičnost poslovanja za 5,5%.

Sukladno planu poslovanja i planiranim investicijama, u pripremi sezone ulagalo se u obnovu smještajnih jedinica, energetske sustava hotela, nadopunu osnovnih sredstava i sitnog inventara u ukupnom iznosu 4,00 milijuna kuna. Jedan dio planiranih ulaganja u hotelima Splendid, Vis i Adriatic ostao je nerealiziran zbog ranijeg otvaranja hotela pa će se ti radovi izvesti odmah po zatvaranju.

Financijski prihodi, uglavnom pozitivne tečajne razlike, ostali su ostali na prošlogodišnjoj razini, a financijski rashodi su smanjeni za iznos zateznih kamata DAB-a koje nisu obračunavane ni knjižene u 2018. godini.

S obzirom na sezonski karakter poslovanja, prvo polugodište nosi karakteristične negativne pokazatelje poslovanja: GOP (-1,67 milijuna kuna), EBITDA (-3,01 milijun kuna) i EBIT (-4,60 milijuna kuna). Gubitak u iznosu od 4,79 milijuna kuna smanjen je za 3% u odnosu na 2017. godinu.

U Društvu je na dan 30.6.2018. godine bilo zaposleno 168 radnika od čega 126 na neodređeno i 42 na određeno vrijeme, što predstavlja smanjenje od 2% u odnosu na isti dan 2017. godine.

Julijo Srgota  
predsjednik Uprave





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

## **IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA 2Q 2018.**

### **I.**

Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaj društva Hoteli Maestral d.d. (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje siječanj – lipanj 2018. 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. lipnja 2018. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 25. srpnja 2018.

Marijana Zuanić  
Direktorica kontrolinga i računovodstva

Miho Balija  
član Uprave

Julijo Srgota  
predsjednik Uprave