



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

1Q 2019.

Bilanca stanja

Račun dobiti i gubitka

Novčani tijek

Izveštaj o promjenama kapitala

Međuzvještaj Uprave

Izjava odgovornih osoba



| Prilog 1. | | | OP I PODACI ZA IZDAVATELJE | | |
|--|---|---|-----------------------------------|-----|--|
| Razdoblje izvještavanja: | 01.01.2019 | do | 31.03.2019 | | |
| Godina: | 2019 | | | | |
| Kvartal: | 1 | | | | |
| Tromjese ni finansijski izvještaji | | | | | |
| Mati ni broj (MB): | 03440885 | Oznaka mati ne države lanice izdavatelja: | HR | | |
| Mati ni broj subjekta (MBS): | 60008247 | | | | |
| Osobni identifikacijski broj (OIB): | 88557173997 | LEI: | 747800XOTCQ28KTZ3Y28 | | |
| Šifra ustanove: | 1260 | | | | |
| Tvrtka izdavateljca: | HOTELI MAESTRAL d.d. | | | | |
| Pošanski broj i mjesto: | 20000 | DUBROVNIK | | | |
| Ulica i ku ni broj: | ira Cari a 3 | | | | |
| Adresa e-pošte: | hotelimaestral@hotelimaestral.com | | | | |
| Internet adresa: | www.hotelimaestral.com | | | | |
| Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): | 149 | | | | |
| Konsolidirani izvještaj: | KN | (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano) | | | |
| Revidirano: | RN | (RN-nije revidirano/RD-revidirano) | | | |
| Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): | | Sjedište: | | MB: | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Knjigovodstveni servis: | Ne | (Da/Ne) | | | |
| | | | (tvrtka knjigovodstvenog servisa) | | |
| Osoba za kontakt: | Zuani Marijana | | | | |
| | (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt) | | | | |
| Telefon: | 020/433-600 | | | | |
| Adresa e-pošte: | hotelimaestral@hotelimaestral.com | | | | |
| Revizorsko društvo: | | | | | |
| | (tvrtka revizorskog društva) | | | | |
| Ovlašteni revizor: | | | | | |
| | (ime i prezime) | | | | |

BILANCA
stanje na dan 31.03.2019.

u kunama

| Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d. | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekuceg razdoblja |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLA ENI KAPITAL | 001 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 186.562.490 | 185.900.128 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 207.796 | 186.158 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 207.796 | 186.158 |
| 3. Goodwill | 006 | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 186.037.748 | 185.397.022 |
| 1. Zemljište | 011 | 138.784.620 | 138.784.620 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 39.159.889 | 38.674.970 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 6.333.996 | 6.086.593 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 1.318.838 | 1.257.094 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 72.618 | 225.958 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 367.787 | 367.787 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 316.946 | 316.946 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i sli no poduzetnicima unutar grupe | 023 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeluju im interesom | 024 | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeluju im interesom | 025 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i sli no društvima povezanim sudjeluju im interesom | 026 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i sli no | 028 | | |
| 9. Ostala ulaganja koja se obrađavaju metodom udjela | 029 | 316.946 | 316.946 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjeluju im interesom | 033 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | |
| V. ODGOVORNA POREZNA IMOVINA | 036 | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 9.337.009 | 3.552.835 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 865.056 | 1.126.526 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 850.527 | 1.120.029 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | |
| 4. Trgovna robna zaliha | 042 | 510 | 381 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 14.019 | 6.116 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 782.741 | 1.235.425 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjeluju im interesom | 048 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 318.864 | 395.583 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 6.606 | 25.158 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 447.590 | 804.911 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 9.681 | 9.773 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 0 | 0 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i sli no poduzetnicima unutar grupe | 056 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeluju im interesom | 057 | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeluju im interesom | 058 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i sli no društvima povezanim sudjeluju im interesom | 059 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i sli no | 061 | | |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | |
| IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA | 063 | 7.689.212 | 1.190.884 |
| D) PLAĆENJA I OBRADUNA OBVEZA (AOP 064) | 064 | 916.810 | 3.984.674 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 196.816.309 | 193.437.635 |
| F) IZVANBILANSNE AKTIVE (AOP 066) | 066 | 108.026.196 | 108.026.196 |

BILANCA
stanje na dan 31.03.2019.

u kunama

| Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d. | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekuceg razdoblja |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | 128.012.853 | 118.548.532 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 103.144.000 | 103.144.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 9.808.842 | 9.808.842 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 216.263 | 216.263 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | | |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | | |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 9.592.579 | 9.592.579 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 22.274.894 | 22.274.894 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080) | 077 | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | | |
| 2. U inkoviti dio zaštite novanih tokova | 079 | | |
| 3. U inkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083) | 081 | -10.339.659 | -7.214.883 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | | |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | 10.339.659 | 7.214.883 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | 3.124.776 | -9.464.321 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | 3.124.776 | |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | | 9.464.321 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 088 | 1.354.280 | 1.354.280 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | 1.354.280 | 1.354.280 |
| 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 | 57.927.772 | 57.980.374 |
| 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 | 51.568.303 | 51.620.326 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 100 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | 1.469.858 | 1.470.437 |
| 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 | 4.889.611 | 4.889.611 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | 7.079.388 | 10.015.564 |
| 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 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | 2.942.569 | 2.602.747 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | 1.095.737 | 3.444.586 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | 897.807 | 2.353.227 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | 1.435.417 | 981.240 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 118 | 688.108 | 616.764 |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu | 119 | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | 19.750 | 17.000 |
| E) ODGOĐENA POREZNA OBVEZA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA | 122 | 2.442.016 | 5.538.885 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | 196.816.309 | 193.437.635 |
| G) IZVANBILANSNI ZAPISI | 124 | 108.026.196 | 108.026.196 |

RA UN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019 do 31.03.2019

u kunama

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

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Teku e razdoblje | |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Kumulativ | Tromjese je | Kumulativ | Tromjese je |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 125 | 1.362.993 | 1.362.993 | 285.121 | 285.121 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | | | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | 1.132.628 | 1.132.628 | 129.017 | 129.017 |
| 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 | 230.365 | 230.365 | 156.104 | 156.104 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | 9.160.997 | 9.160.997 | 9.655.819 | 9.655.819 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | | | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | 3.015.686 | 3.015.686 | 3.489.621 | 3.489.621 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | 727.602 | 727.602 | 466.049 | 466.049 |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | 1.360 | 1.360 | 129 | 129 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | 2.286.724 | 2.286.724 | 3.023.443 | 3.023.443 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | 4.531.373 | 4.531.373 | 4.641.676 | 4.641.676 |
| a) Neto pla e i nadnice | 138 | 2.730.421 | 2.730.421 | 2.814.930 | 2.814.930 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz pla a | 139 | 1.132.140 | 1.132.140 | 1.160.465 | 1.160.465 |
| c) Doprinosi na pla e | 140 | 668.812 | 668.812 | 666.281 | 666.281 |
| 4. Amortizacija | 141 | 783.516 | 783.516 | 820.545 | 820.545 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | 757.401 | 757.401 | 659.241 | 659.241 |
| 6. Vrijednosna uskla enja (AOP 144+145) | 143 | 0 | 0 | 13.023 | 13.023 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 144 | | | | |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 145 | 0 | 0 | 13.023 | 13.023 |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sli ne obveze | 147 | 0 | | | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 148 | | | | |
| c) Rezerviranja za zapo ete 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 | 73.021 | 73.021 | 31.713 | 31.713 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | 593.060 | 593.060 | 1.229 | 1.229 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 155 | | | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeluju im interesima | 156 | | | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157 | | | | |
| 4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 158 | | | | |
| 5. Te ajne 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 osnovne kamata | 161 | 2.603 | 2.603 | 1.086 | 1.086 |
| 8. Te ajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | 589.141 | 589.141 | | |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 163 | | | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | 1.316 | 1.316 | 143 | 143 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | 109.841 | 109.841 | 94.852 | 94.852 |
| 1. Rashodi s osnovne kamata i sli ni rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 166 | | | | |
| 2. Te ajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 167 | | | | |
| 3. Rashodi s osnovne kamata i sli ni rashodi | 168 | 69.159 | 69.159 | 40.684 | 40.684 |
| 4. Te ajne razlike i drugi rashodi | 169 | 682 | 682 | 54.168 | 54.168 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | | | | |
| 6. Vrijednosna uskla enja financijske imovine (neto) | 171 | | | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | 172 | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJU IM INTERESOM | 173 | | | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNI KIH POTHVATA | 174 | | | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJU IM INTERESOM | 175 | | | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNI KIH POTHVATA | 176 | | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 177 | 1.956.053 | 1.956.053 | 286.350 | 286.350 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | 9.270.838 | 9.270.838 | 9.750.671 | 9.750.671 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | -7.314.785 | -7.314.785 | -9.464.321 | -9.464.321 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | -7.314.785 | -7.314.785 | -9.464.321 | -9.464.321 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | -7.314.785 | -7.314.785 | -9.464.321 | -9.464.321 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | -7.314.785 | -7.314.785 | -9.464.321 | -9.464.321 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188) | 186 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 187 | | | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 188 | | | | |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 189 | | | | |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189) | 190 | | | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 191 | | | | |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186) | 192 | | | | |

RA UN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019 do 31.03.2019

u kunama

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

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Teku e razdoblje | |
|---|------------|---------------------------------|-------------|------------------|-------------|
| | | Kumulativ | Tromjese je | Kumulativ | Tromjese je |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | 193 | | | | |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | 194 | | | | |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189) | 195 | | | | |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 196 | | | | |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 197 | | | | |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 198 | | | | |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201) | 199 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 200 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontroliraju em) interesu | 201 | | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | -7.314.785 | -7.314.785 | -9.464.321 | -9.464.321 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211) | 203 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Te ajne razlike iz prera una inozernnog poslovanja | 204 | | | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 205 | | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 206 | | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove u inkovite zaštite nov anih tokova | 207 | | | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove u inkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 208 | | | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeluju im interesom | 209 | | | | |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | | | | |
| 8. Ostale nevlasni ke promjene kapitala | 211 | | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 212 | | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212) | 213 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213) | 214 | -7.314.785 | -7.314.785 | -9.464.321 | -9.464.321 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217) | 215 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 216 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontroliraju em) interesu | 217 | | | | |

IZVJEŠTAJ O NOV ANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2019 do 31.03.2019

u kunama

| Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d. | | | |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Teku e razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Nov ani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Nov ani primici od kupaca | 001 | 5.452.696 | 3.950.223 |
| 2. Nov ani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | | |
| 3. Nov ani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | 17.093 | 9.313 |
| 4. Nov ani primici s osnove povrata poreza | 004 | 134.049 | 53.757 |
| 5. Nov ani izdaci dobavlja ima | 005 | -3.642.686 | -4.268.116 |
| 6. Nov ani izdaci za zaposlene | 006 | -5.839.534 | -5.269.518 |
| 7. Nov ani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 007 | -6.663 | 0 |
| 8. Ostali nov ani primici i izdaci | 008 | -918.124 | -762.241 |
| I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008) | 009 | -4.803.169 | -6.286.582 |
| 9. Nov ani izdaci za kamate | 010 | | |
| 10. Pla eni porez na dobit | 011 | 322.429 | 360.374 |
| A) NETO NOV ANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011) | 012 | -4.480.740 | -5.926.208 |
| Nov ani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Nov ani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 013 | | |
| 2. Nov ani primici od prodaje financijskih instrumenata | 014 | | |
| 3. Nov ani primici od kamata | 015 | | |
| 4. Nov ani primici od dividendi | 016 | | |
| 5. Nov ani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 017 | | |
| 6. Ostali nov ani primici od investicijskih aktivnosti | 018 | | |
| II. Ukupno nov ani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018) | 019 | 0 | 0 |
| 1. Nov ani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 020 | -111.429 | -176.785 |
| 2. Nov ani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 021 | | |
| 3. Nov ani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga | 022 | | |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za ste eni novac | 023 | | |
| 5. Ostali nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti | 024 | -446.733 | -386.121 |
| III. Ukupno nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024) | 025 | -558.162 | -562.906 |
| B) NETO NOV ANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025) | 026 | -558.162 | -562.906 |
| Nov ani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Nov ani primici od pove anja temeljnog (upisanog) kapitala | 027 | | |
| 2. Nov ani primici od izdavanja vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata | 028 | | |
| 3. Nov ani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 029 | 4.800.000 | |
| 4. Ostali nov ani primici od financijskih aktivnosti | 030 | 64.352 | 4.831 |
| IV. Ukupno nov ani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030) | 031 | 4.864.352 | 4.831 |
| 1. Nov ani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužni kih financijskih instrumenata | 032 | | |
| 2. Nov ani izdaci za isplatu dividendi | 033 | | |
| 3. Nov ani izdaci za financijski najam | 034 | | |
| 4. Nov ani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | | |
| 5. Ostali nov ani izdaci od financijskih aktivnosti | 036 | -29.004 | -14.045 |
| V. Ukupno nov ani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036) | 037 | -29.004 | -14.045 |
| C) NETO NOV ANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037) | 038 | 4.835.348 | -9.214 |
| 1. Nerealizirane te ajne razlike po novcu i nov anim ekvivalentima | 039 | | |
| D) NETO POVE ANJE ILI SMANJENJE NOV ANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039) | 040 | -203.554 | -6.498.328 |
| E) NOVAC I NOV ANI EKVALENTI NA PO ETKU RAZDOBLJA | 041 | 4.573.993 | 7.689.212 |
| F) NOVAC I NOV ANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041) | 042 | 4.370.439 | 1.190.884 |

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE (GFI)

Naziv izdavatelja: Hoteli Maestral d.d.

OIB: 88557173997

Izveštajno razdoblje: 1.1.2018. - 31.12.2018.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),
- b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Najznačajniji poslovni događaji su opisani u Međuzvještaju Uprave.

Revidirani godišnji financijski izvještaj za 2018. godinu objavljen je na web stranicama Društva, Zagrebačke burze i Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga.

Računovodstvene politike Društva koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 1Q 2019. godine iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primjenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2018. godinu, a odobrene su od Uprave 3.10.2008. godine i izmjenjene u prosincu 2011. godine.

Hoteli Maestral d.d.
Dubrovnik, Ćira Carića 3
OIB: 88557173997

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA ZA 1Q 2019. GODINE

Hoteli Maestral d.d. su sezonu 2019. započeli 26. ožujka kada je otvoren hotel Komodor, a četiri dana kasnije i hotel Uvala. U tom kratkom razdoblju ostvaren je zanemariv broj noćenja, pretežito s njemačkog tržišta. Poslovni prihod je iznosio 0,29 milijuna kuna i ne može se uspoređivati s istim razdobljem prošle godine kada je dio hotela bio otvoren već sredinom veljače.

Poslovni rashodi u prvom tromjesečju 2019. godine iznosili su 9,66 milijuna kuna i veći su za 5,4% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Do povećanja je došlo na poziciji ostalih vanjskih troškova koji su 32% veći zbog planiranog ulaganja u uređenje smještajnih kapaciteta najviše depandansa hotela Komodor, a zatim i ostalih hotela.

Financijski prihodi su u prvom kvartalu 2019. godine iznosili 1.229 kuna, dok su u istom razdoblju prošle godine iznosili 0,59 milijuna kuna. Razlika je nastala zbog ujednačenijeg tečaja eura na dan 31.12.2018. i 30.3.2019. godine u odnosu na usporedno izvještajno razdoblje. Financijski rashodi su iznosili 94.852 kuna i niži su 41%.

Negativan poslovni rezultat Društva u iznosu od 9,47 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2019. godine, planiran je i uobičajen u turističkim poduzećima koja posluju sezonski.

Dugoročne obveze su iznosile 57,98 milijuna kuna i na istoj su razini kao i na kraju prošle godine, a kratkoročne obveze su povećane za 41% zbog povećanja obveza prema dobavljačima i obveza za primljene predujmove.

Na dan 31. ožujka 2019. Društvo je zapošljavalo ukupno 149 radnika, od čega 126 na neodređeno vrijeme i 23 sezonca, što je 5,7% više nego godinu dana ranije.

Dana 19. veljače 2019. godine potpisan je Ugovor o prodaji i prijenosu dionica Hoteli Maestral d.d. u vrijednosti 153,5 milijuna kuna u korist PND strategije d.o.o. koja je time postala vlasnik 68,94% dionica Društva.

Kao i ostala turistička društva u Hrvatskoj, Hoteli Maestral d.d. su izloženi rizicima u poslovanju: riziku likvidnosti, kreditnom riziku, tržišnom i operativnom riziku protiv kojih se, u skladu sa računovodstvenim politikama i politikom upravljanja rizicima, primjenjuju odgovarajući instrumenti zaštite.

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

1Q 2019.

I.

Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaj društva Hoteli Maestral d.d. (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje siječanj – ožujak 2019. 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 31. ožujka 2019. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 23. travnja 2019.

Marijana Zuanić
Direktorica kontrolinga i računovodstva



Miho Balija
član Uprave



Julijo Srgota
predsjednik Uprave

