



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

2Q 2019.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019

do

30.06.2019

Godina:

2019

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03440885

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

60008247

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

88557173997

LEI:

747800XOTCQ28KTZ3Y28

Šifra
ustanove:

1260

Tvrka izdavatelja: **HOTELI MAESTRAL d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

20000

DUBROVNIK

Ulica i kućni broj:

Ćira Carića 3

Adresa e-pošte:

hotelimaestral@hotelimaestral.com

Internet adresa:

www.hotelimaestral.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

169

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Zuanić Marijana**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

020/433-600

Adresa e-pošte:

hotelimaestral@hotelimaestral.com

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2019

u kunama

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	186.562.490	186.890.217
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	207.796	170.510
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	207.796	170.510
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	186.037.748	186.402.761
1. Zemljište	011	138.784.620	138.784.620
2. Građevinski objekti	012	39.159.889	38.191.535
3. Postrojenja i oprema	013	6.333.996	5.886.291
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.318.838	1.637.090
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	72.618	1.535.438
8. Ostala materijalna imovina	018	367.787	367.787
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	316.946	316.946
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	316.946	316.946
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	9.337.009	13.386.643
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	865.056	1.418.829
1. Sirovine i materijal	039	850.527	1.388.321
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	510	23.237
5. Predumovi za zalihe	043	14.019	7.271
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	782.741	8.117.207
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	318.864	7.079.768
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	6.606	27.478
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	447.590	999.716
6. Ostala potraživanja	052	9.681	10.245
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	7.689.212	3.850.607
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	916.810	3.800.468
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	196.816.309	204.077.328

BILANCA
stanje na dan 30.06.2019

u kunama

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	108.026.196	108.026.196
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	128.012.853	121.749.251
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	103.144.000	103.144.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
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	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
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	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-10.339.659	-7.214.883
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	10.339.659	7.214.883
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	3.124.776	-6.263.602
1. Dobit poslovne godine	085	3.124.776	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	6.263.602
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	1.354.280	1.354.280
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	1.354.280	1.354.280
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	57.927.772	56.920.382
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	51.568.303	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	1.469.858	52.030.771
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	4.889.611	4.889.611
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	7.079.388	17.594.922
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	2.942.569	4.630.583
7. Obveze za predujmove	114	1.095.737	4.497.282
8. Obveze prema dobavljačima	115	897.807	5.235.856
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.435.417	1.317.124
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	688.108	1.883.277
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	19.750	30.800
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	2.442.016	6.458.493
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	196.816.309	204.077.328
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	108.026.196	108.026.196

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019 do 30.06.2019

u kunama

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	17.564.826	16.201.833	19.087.331	18.855.945
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	17.152.082	16.019.454	18.721.735	18.592.718
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	412.744	182.379	365.596	263.227
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	23.180.628	14.019.631	25.429.760	15.773.941
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	9.089.791	6.447.515	11.408.684	7.919.063
a) Troškovi sirovina i materijala	134	3.521.601	2.793.999	3.803.107	3.337.058
b) Troškovi prodane robe	135	24.894	23.534	24.107	23.978
c) Ostali vanjski troškovi	136	5.543.296	3.629.982	7.581.470	4.558.027
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	10.302.173	5.770.800	10.522.055	5.880.379
a) Neto plaće i nadnice	138	6.170.782	3.440.361	6.338.256	3.523.326
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	2.609.867	1.477.727	2.678.436	1.517.971
c) Doprinosi na plaće	140	1.521.524	852.712	1.505.363	839.082
4. Amortizacija	141	1.589.519	806.003	1.647.460	826.915
5. Ostali troškovi	142	2.081.731	950.923	1.788.783	1.129.542
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	13.023	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	13.023	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	117.414	44.390	49.755	18.042
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	1.051.374	458.314	212.861	211.632
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	2.620	17	1.123	37
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	1.013.085	423.943	171.142	171.142
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	830	830	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	34.839	33.524	40.596	40.453
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	220.855	111.014	134.034	92.917
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	175.125	105.966	88.428	47.744
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	1.677	995	433	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	44.053	4.053	45.173	45.173
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	18.616.200	16.660.147	19.300.192	19.067.577
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	23.401.483	14.130.645	25.563.794	15.866.858
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-4.785.283	2.529.502	-6.263.602	3.200.719
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	2.529.502	0	3.200.719
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-4.785.283	0	-6.263.602	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-4.785.283	2.529.502	-6.263.602	3.200.719
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	2.529.502	0	3.200.719
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-4.785.283	0	-6.263.602	0
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	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019 do 30.06.2019

u kunama

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
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	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-4.785.283	2.529.502	-6.263.602	3.200.719
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
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	-4.785.283	2.529.502	-6.263.602	3.200.719
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2019 do 30.06.2019

u kunama

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	21.917.628	22.431.682
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	36.974	29.143
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	265.043	188.528
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	-10.779.664	-13.132.119
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	-11.282.601	-11.047.089
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknadu šteta	007	-473.934	-393.666
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	-1.632.076	-1.222.680
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009	-1.948.630	-3.146.201
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	-799.599	-384.066
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012	-2.748.229	-3.530.267
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	-808.187	-1.001.854
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	-1.716.274	-1.615.193
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025	-2.524.461	-2.617.047
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026	-2.524.461	-2.617.047
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	8.000.000	4.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	69.083	6.791
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031	8.069.083	4.006.791
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	-1.678.175
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	-40.098	-19.907
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037	-40.098	-1.698.082
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038	8.028.985	2.308.709
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040	2.756.295	-3.838.605
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041	4.573.993	7.689.212
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042	7.330.288	3.850.607

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavlja se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: **HOTELI MAESTRAL d.d.**

OIB: **88557173997**

Izvještajno razdoblje: **1.1.2019. - 30.6.2019.**

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.
**Najznačajniji poslovni događaji su opisani u Međuizvještaju Uprave.
Revidirani godišnji financijski izvještaj za 2018.godinu objavljen je na web stranici Društva, Zagrebačke burze i HANF-e.
Računovodstvene politike Društva koje su primjenjene prilikom sastavljanja ovih financijskih izvještaja iste su kao 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.**

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA 2Q 2019.

1. Rezultati poslovanja

Poslovanje Hotela Maestral d.d. u prvih šest mjeseci 2019. godine obilježeno je povećanjem poslovne aktivnosti i prihoda iz osnovne djelatnosti.

U osamdeset devet dana rada ostvareno je ukupno 63.331 noćenja što je za 13% bolji rezultat od planiranog. Prosječna stopa popunjenosti (AOR) iznosi 40%, a prosječna cijena smještaja (ADR) 385 kuna što je porast od 5% u odnosu na 2018. godinu.

Ključni operativni pokazatelji	1- 6. 2018.	1- 6. 2019.	2019/2018
Broj noćenja	63.217	63.331	100%
AOR	40%	40%	100%
Poslovni prihodi	17.564.826	19.087.331	109%
<i>Pansionski prihod</i>	<i>15.803.187</i>	<i>16.333.118</i>	<i>103%</i>
<i>Izvanpansionski prihod</i>	<i>2.716.604</i>	<i>3.614.643</i>	<i>133%</i>

Poslovni prihodi u prvom polugodištu 2019. godine iznose 19,09 milijuna kuna i za 9% su veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Osobito dobri rezultati postignuti su u drugom kvartalu u kojem su poslovni prihodi porasli za 16%. Na porast prihoda prije svega je utjecao porast noćenja u hotelu Komodor od 97% kojemu je pripojen novoobnovljeni dependans Adriatica Rooms i porast prosječne cijene noćenja za 3% na razini Društva. Svi tržišni segmenti osim grupa su zabilježili rast, a *online* individualci čak 36%.

Financijski prihodi, uglavnom pozitivne tečajne razlike, iznose 0,17 milijuna kuna i u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine kada su iznosili 1,01 milijun kuna, zanemarivi su.

Poslovni rashodi iznose 25,43 milijuna kuna i veći su za 10%. Porast poslovnih rashoda posljedica je pojačanog ulaganja u uređenje smještajnih kapaciteta hotela, a najviše obnove objekta Adriatice Rooms (dvije zvjezdice) koji je preuređen i pripojen hotelu Komodor kao njegov dependans s tri zvjezdice

Troškovi osoblja iznose 10,52 milijuna kuna, a njihov udjel u poslovnim rashodima je pao sa 44% na 41%. Porast amortizacije od 4% rezultat je ranije navedenog intenzivnog ulaganja u hotele.

S obzirom na sezonski karakter poslovanja, prvo polugodište nosi karakteristične negativne pokazatelje poslovanja: GOP (-2,48 milijuna kuna), EBITDA (-3,83 milijuna kuna) i EBIT (-5,47 milijuna kuna). Gubitak u iznosu od 6,26 milijuna kuna je veći za 31% i nastao je u prvom kvartalu 2019. godine, dok je u drugom kvartalu ostvarena dobit od 3,2 milijuna kuna što je povećanje od 26%.

Na dan 30.6.2019. ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 204.077 milijuna kuna i za 3,7% je veća u odnosu na 31.12.2018.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 121,76 milijuna kuna i niži je za 9% prvenstveno zbog ostvarenog gubitka tijekom prvog polugodišta tekuće godine (6,26 milijuna kuna) u odnosu na dobitak ostvaren u 2018. godini (3,12 milijuna kuna).

Ukupne dugoročne obveze smanjenje su za redovnu otplatu kreditnih obveza i prijevremenu otplatu kredita DT-5/03.

Ukupne kratkoročne obveze iznose 17,59 milijuna kuna i 149% su veće u odnosu na 31.12.2018. prvenstveno zbog rasta poslovnih aktivnosti i uobičajeno većih obveza prema dobavljačima i kupcima za primljene predujmove.

Novac u banci na dan 30.6.2019. iznosi 3,85 milijuna kuna. Njihovo smanjenje u odnosu na kraj 2018. godine rezultat je financiranja plaća, režijskih troškova i obnove hotela tijekom zime.

U Društvu je na dan 30.6.2019. godine bilo zaposleno 168 radnika od čega 126 na neodređeno i 42 na određeno vrijeme, isto kao 30.6.2018.

2. Rizici

Kao i ostala turistička društva u Hrvatskoj, Hoteli Maestral d.d. izloženi su operativnom i kreditnom riziku te riziku likvidnosti protiv kojih se, u skladu s donesenom strategijom upravljanja rizicima, primjenjuju odgovarajući instrumenti zaštite. Cilj strategije upravljanja rizicima u Hotelima Maestral d.d. je poboljšati učinkovitost upravljanja rizicima i u potpunosti integrirati upravljanje rizicima u poslovnu kulturu Društva. Politike su bazirane na ISO standardima i standardnim operativnim procedurama, misiji i viziji Društva, a u skladu s MRS, Zakonom o računovodstvu i Zakonom o tržištu kapitala, a detaljno su opisane u Strategiji upravljanja rizicima i bilješkama uz godišnje financijske izvještaje.

3. Očekivanja

Prema zadnjim procjenama i stanju bookinga Hotele Maestral d.d. očekuje izuzetno dobra poslovna godina. Očekuje se povećanje noćenja, prihoda i poslovnog rezultata. Sukladno usvojenim strateškim ciljevima intenzivno se radi na pripremi objekata za budući razvoj i podizanje kvalitete.

4. Statusne promjene

Dana 14.6.2019. godine Hoteli Maestral d.d. zaprimili su obavijest društva PND Strategija d.o.o. sa sjedištem u Zagrebu o promjenama u postotku glasačkih prava na način da je ista stekla 131.470 redovnih dionica Društva, a što predstavlja 25,49% temeljnog kapitala Izdavatelja. PDN Strategija d.o.o. ovim je prešla prag od 75% glasačkih prava Hotela Maestral d.d. te sad drži ukupno 486.990 glasačkih prava, odnosno 94,43% od ukupnog broja glasačkih prava na Glavnoj skupštini Hotela Maestral d.d.

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 2019.

I.

Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaj društva Hoteli Maestral d.d. (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje siječanj – lipanj 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.

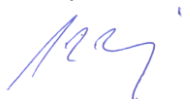
Prema našem najboljem saznanju, izvještaj poslovanja Društva za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2019. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 24. srpnja 2019.

Marijana Zuanić
Direktorica kontrolinga i računovodstva



Miho Balija
član Uprave



Julijo Srgota
predsjednik Uprave

