



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

3Q 2019.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019

do

30.09.2019

Godina:

2019

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03440885

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 60008247Osobni identifikacijski
broj (OIB): 88557173997

LEI: 747800XOTCQ28KTZ3Y28

Šifra
ustanove: 1260

Tvrтка 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)

Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrтка knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Zuanic Marijana
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020/433-600

Adresa e-pošte: hotelimaestral@hotelimaestral.com

Revizorsko društvo:
(tvrтка revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

BILANCA
stanje na dan 30.09.2019

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 | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 186.562.490 | 186.132.918 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 207.796 | 148.481 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 207.796 | 148.481 |
| 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 | 185.757.899 |
| 1. Zemljište | 011 | 138.784.620 | 138.784.620 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 39.159.889 | 37.708.836 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 6.333.996 | 6.056.333 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 1.318.838 | 2.734.608 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu | 016 | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 72.618 | 105.715 |
| 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 | 226.538 |
| 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 | 226.538 |
| 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 | 25.553.981 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 865.056 | 1.332.614 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 850.527 | 1.318.351 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 510 | 7.566 |
| 5. Predumovi za zalihe | 043 | 14.019 | 6.697 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 782.741 | 10.093.544 |
| 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 | 9.050.857 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 6.606 | 30.419 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 447.590 | 1.002.320 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 9.681 | 9.948 |
| 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 BANCI I BLAGAJNI | 063 | 7.689.212 | 14.127.823 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 916.810 | 694.058 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 196.816.309 | 212.380.957 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 108.026.196 | 108.026.196 |

BILANCA
stanje na dan 30.09.2019

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 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | 128.012.853 | 140.659.692 |
| 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 | 12.646.839 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | 3.124.776 | 12.646.839 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | 0 | 0 |
| 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 | 56.348.305 |
| 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 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 100 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | 1.469.858 | 51.458.694 |
| 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 | 11.614.700 |
| 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 | 4.004.785 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | 1.095.737 | 414.270 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | 897.807 | 4.309.182 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | 1.435.417 | 1.175.287 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 118 | 688.108 | 1.701.692 |
| 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 | 9.484 |
| E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | 2.442.016 | 2.403.980 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | 196.816.309 | 212.380.957 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | 108.026.196 | 108.026.196 |

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019 do 30.09.2019

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 | 49.361.199 | 31.796.373 | 53.470.228 | 34.382.897 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | 48.548.948 | 31.396.866 | 52.602.774 | 33.881.039 |
| 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 | 812.251 | 399.507 | 867.454 | 501.858 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | 38.222.874 | 15.042.246 | 40.927.716 | 15.497.956 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | 16.255.184 | 7.165.393 | 19.380.237 | 7.971.553 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | 7.026.261 | 3.504.660 | 7.510.650 | 3.707.543 |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | 91.968 | 67.074 | 108.880 | 84.773 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | 9.136.955 | 3.593.659 | 11.760.707 | 4.179.237 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | 16.463.537 | 6.161.364 | 16.161.497 | 5.639.442 |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | 9.823.281 | 3.652.499 | 9.741.877 | 3.403.621 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | 4.205.746 | 1.595.879 | 4.113.016 | 1.434.580 |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | 2.434.510 | 912.986 | 2.306.604 | 801.241 |
| 4. Amortizacija | 141 | 2.418.647 | 829.128 | 2.535.145 | 887.685 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | 2.939.616 | 857.885 | 2.766.326 | 977.543 |
| 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 | 145.890 | 28.476 | 71.488 | 21.733 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | 777.065 | 60.982 | 284.717 | 71.856 |
| 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 | 2.648 | 28 | 1.166 | 43 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | 677.794 | 0 | 172.573 | 1.431 |
| 9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine | 163 | 830 | 0 | 37 | 37 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | 95.793 | 60.954 | 110.941 | 70.345 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | 330.636 | 445.072 | 180.390 | 46.356 |
| 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 | 284.424 | 109.299 | 125.825 | 37.397 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | 2.159 | 335.773 | 825 | 392 |
| 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 | 0 | 53.740 | 8.567 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM | 173 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 174 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM 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 | 50.138.264 | 31.857.355 | 53.754.945 | 34.454.753 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | 38.553.510 | 15.487.318 | 41.108.106 | 15.544.312 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | 11.584.754 | 16.370.037 | 12.646.839 | 18.910.441 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | 11.584.754 | 16.370.037 | 12.646.839 | 18.910.441 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | 11.584.754 | 16.370.037 | 12.646.839 | 18.910.441 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | 11.584.754 | 16.370.037 | 12.646.839 | 18.910.441 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | 0 | 0 | 0 | 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 |

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019 do 30.09.2019

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 |
| 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 |
| DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | 11.584.754 | 16.370.037 | 12.646.839 | 18.910.441 |
| 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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostale nevlasničke 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 | 11.584.754 | 16.370.037 | 12.646.839 | 18.910.441 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 217 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2019 do 30.09.2019

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 | 50.796.168 | 58.022.762 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | 66.255 | 82.993 |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza | 004 | 265.043 | 188.528 |
| 5. Novčani izdaci dobavljačima | 005 | -20.457.830 | -26.550.612 |
| 6. Novčani izdaci za zaposlene | 006 | -17.760.581 | -17.229.590 |
| 7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 007 | -502.429 | -482.300 |
| 8. Ostali novčani primici i izdaci | 008 | -4.897.701 | -4.802.023 |
| I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008) | 009 | 7.508.925 | 9.229.758 |
| 9. Novčani izdaci za kamate | 010 | 0 | 0 |
| 10. Plaćeni porez na dobit | 011 | -1.124.027 | -618.167 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011) | 012 | 6.384.898 | 8.611.591 |
| 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 | -1.168.670 | -1.696.944 |
| 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 | -2.161.929 | -2.574.019 |
| III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024) | 025 | -3.330.599 | -4.270.963 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025) | 026 | -3.330.599 | -4.270.963 |
| 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 | 74.471 | 103.446 |
| IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030) | 031 | 8.074.471 | 4.103.446 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 032 | 0 | -1.963.737 |
| 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 | -47.604 | -41.726 |
| V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036) | 037 | -47.604 | -2.005.463 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037) | 038 | 8.026.867 | 2.097.983 |
| 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 | 11.081.166 | 6.438.611 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 041 | 4.573.993 | 7.689.212 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041) | 042 | 15.655.159 | 14.127.823 |

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

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

OIB: **88557173997**

Izvještajno razdoblje: **1.1.2019. - 30.9.2019.**

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 3Q 2019.

1. Rezultati poslovanja

Hoteli Maestral d.d. su u razdoblju siječanj - rujan 2019. godine ostvarili 144.000 noćenja što predstavlja najveći broj noćenja u povijesti Društva. Prosječna stopa zauzetosti soba iznosi 59%, a zauzetost kreveta u danima rada 86%. Osobito dobri rezultati su postignuti u razdoblju srpanj-rujan 2019. u kojem su fizički rezultati 5% bolji nego lani i 4% veći u odnosu na prosječan rast noćenja u destinaciji.

U razdoblju siječanj - rujan 2019. godine Društvo je realiziralo 53,47 milijuna kuna poslovnog prihoda što je 8,4% više nego godinu dana ranije. Najveći dio ovog rasta je realiziran u trećem kvartalu u kojem je ostvareno 33,88 milijuna kuna. Na povećanje poslovnog prihoda je utjecao rast svih ključnih pokazatelja poslovanja, osobito noćenja i cijene koji su rasli stopom od 4%. Također, unapređenjem kvalitete usluge i promocijskim aktivnostima na svim prodajnim punktovima Društva, dodatno je povećana i izvanpansionska potrošnja gosta. Ovo je osobito utjecalo na poslovne prihode trećeg kvartala koji su porasli za 8,1%.

Financijski prihodi iznose 0,28 milijuna kuna i uglavnom se odnose na pozitivne tečajne razlike.

Poslovni rashodi u razdoblju siječanj - rujan 2019. godine iznose 40,93 milijuna kuna i 7% su veći u odnosu na godinu dana ranije, uglavnom zbog pojačanog ulaganja u uređenje smještajnih jedinica hotela u pripremi sezone. Poslovni rashodi trećeg kvartala iznose 15,50 milijuna kuna i 3% su veći zbog porasta poslovnih aktivnosti.

Najveći trošak, usprkos smanjenju od 2% i dalje ostaju troškovi osoblja koji u razdoblju siječanj - rujan 2019. godine iznose 16,16 milijuna kuna, dok su u trećem kvartalu s iznosom od 5,64 milijuna kuna za 8,5% niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Ovi troškovi su smanjeni optimalnim kombiniranjem rada stalnih i sezonskih te radnika angažiranih putem posredničkih servisa.

Porast amortizacije od 4,8% rezultat je ranije navedenog intenzivnog ulaganja u hotele.

Dobit Društva u razdoblju siječanj - rujan 2019. godine iznosi 12,65 milijuna kuna, što je 9,2% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Rast dobiti u trećem, radno najintenzivnijem kvartalu je 15,5% u odnosu na treći kvartal prošle godine.

Na kraju razdoblja Društvo je raspolagalo s 25,53 milijuna kuna kratkotrajne imovine čime je likvidnost Društva ostala zadovoljavajuća.

Na dan 30.9.2019. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 212.380 milijuna kuna i za 7,9% je veća u odnosu na 31.12.2018. godine, isključivo zbog rasta kratkotrajne imovine.

Ukupne dugoročne obveze Društva iznose 56,35 milijuna kuna, a smanjene su za redovnu i prijevremenu otplatu kreditnih obveza. S danom 30.9.2019. Društvo više nema obveza prema poslovnim bankama za dugoročne kredite, a iznos od 51,46 milijuna kuna predstavlja dospjele obveze prema Ministarstvu upravljanja državnom imovinom (bivše obveze prema Državnoj agenciji za sanaciju banaka).

Ukupne kratkoročne obveze iznose 11,61 milijuna kuna i 64% su veće u odnosu na 31.12.2018. prvenstveno zbog rasta poslovnih aktivnosti i uobičajeno većih obveza prema dobavljačima i kupcima za primljene predujmove.

U Društvu je na dan 30.9.2019. godine bilo zaposleno 126 radnika na neodređeno, 43 na određeno vrijeme i još 59 radnika putem agencija za zapošljavanje.

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

S obzirom na ostvarene rezultate i procjenu prihoda i troškova do kraja godine, za Hotele Maestral d.d. 2019. bi trebala biti jedna veoma uspješna poslovna godina. Očekuju se bolji rezultati od planiranih u svim segmentima i ključnim pokazateljima poslovanja: noćenjima, prihodima i dobiti.

Pripreme za sezonu 2020. su već započele usvajanjem novih poslovnih politika, analizom rezultata i izradom poslovnog plana. Sukladno usvojenim strateškim ciljevima intenzivno se radi i na pripremi projekata za budući razvoj i podizanje kvalitete.

4. Statusne promjene

Dana 19. veljače 2019. godine potpisan je Ugovor o prodaji i prijenosu dionica Hotela 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. U međuvremenu je PND Strategija stekla dodatne dionice i na dan 30. rujna 2019. vlasnici su 95,09% dionica Društva.

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

3Q 2019.

I.

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

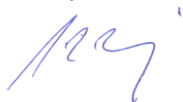
Prema našem najboljem saznanju, izvještaj poslovanja Društva za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2019. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 24. listopada 2019.

Marijana Zuanić
Direktorica kontrolinga i računovodstva



Miho Balija
član Uprave



Julijo Srgota
predsjednik Uprave

