



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

4Q 2019.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019

do

31.12.2019

Godina:

2019

Kvartal:

4

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: 1260Tvrta izdavatelja: **HOTELI MAESTRAL d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 20000

DUBROVNIK

Ulica i kućni broj: Čira Carića 3

Adresa e-pošte: hotelimaestral@hotelimaestral.com

Internet adresa: www.hotelimaestral.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 151

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)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Zuanić Marijana**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020/433-600

Adresa e-pošte: hotelimaestral@hotelimaestral.com

Revizorsko društvo:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019

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	88.429.375	89.882.154
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	207.796	157.911
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	207.796	137.911
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	20.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	87.904.633	89.548.118
1. Zemljište	011	38.688.097	38.688.097
2. Građevinski objekti	012	39.761.316	39.871.642
3. Postrojenja i oprema	013	6.815.340	6.675.616
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.318.838	2.999.578
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	72.618	64.776
8. Ostala materijalna imovina	018	367.787	367.772
9. Ulaganje u nekretnine	019	880.637	880.637
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	316.946	176.125
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	176.125
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	8.855.665	11.441.463
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	383.712	397.712
1. Sirovine i materijal	039	369.183	364.381
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	510	1.272
5. Predujmovi za zalihe	043	14.019	32.059
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	782.741	735.352
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	422.482
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	6.606	5.287
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	447.590	299.687
6. Ostala potraživanja	052	9.681	7.896
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	10.308.399
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	916.810	350.967
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	98.201.850	101.674.584
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	108.026.196	108.026.196

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019

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	34.260.089	40.848.534
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	216.263	216.263
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	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
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	-72.224.950	-69.100.174
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	72.224.950	69.100.174
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	3.124.776	6.588.445
1. Dobit poslovne godine	085	3.124.776	6.588.445
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	742.380	1.486.589
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	478.380	1.222.589
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	264.000	264.000
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	53.261.875	53.431.431
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	53.207.717
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	223.714	223.714
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	7.495.490	3.604.922
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	17.061
7. Obveze za predujmove	114	1.095.737	509.510
8. Obveze prema dobavljačima	115	1.313.909	903.131
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.435.417	1.082.953
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	688.108	1.082.267
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	19.750	10.000
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	2.442.016	2.303.108
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	98.201.850	101.674.584
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	108.026.196	108.026.196

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019 do 31.12.2019

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	57.037.092	5.385.572	63.432.079	6.921.003
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	55.523.213	4.677.916	62.274.257	6.593.027
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	1.513.879	707.656	1.157.822	327.976
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	51.762.455	11.243.077	53.762.346	12.894.254
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	18.757.903	2.502.719	19.658.172	3.378.408
a) Troškovi sirovina i materijala	134	8.153.253	1.126.992	9.057.293	1.611.845
b) Troškovi prodane robe	135	95.594	3.626	112.588	3.708
c) Ostali vanjski troškovi	136	10.509.056	1.372.101	10.488.291	1.762.855
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	21.932.327	5.468.790	21.295.180	5.133.683
a) Neto plaće i nadnice	138	13.098.782	3.275.501	12.830.210	3.088.333
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	5.578.067	1.372.321	5.430.997	1.317.981
c) Doprinosi na plaće	140	3.255.478	820.968	3.033.973	727.369
4. Amortizacija	141	3.261.779	843.132	3.668.136	1.132.991
5. Ostali troškovi	142	6.725.467	1.489.347	7.815.139	1.389.592
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	105.951	105.951	38.922	25.899
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	105.951	105.951	38.922	25.899
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	383.774	383.774	861.639	861.639
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	383.774	383.774	861.639	861.639
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	595.254	449.364	425.158	972.042
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	871.348	88.255	151.110	38.012
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	2.668	20	1.180	14
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	745.134	61.312	954	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	15.230	14.400	20.450	20.413
10. Ostali financijski prihodi	164	108.316	12.523	128.526	17.585
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	1.975.235	1.644.754	1.792.398	1.612.836
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	1.879.807	1.595.383	1.569.162	1.443.339
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	22.887	20.883	169.497	169.497
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	28.488	28.488	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	44.053	0	53.739	0
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	57.908.440	5.473.827	63.583.189	6.959.015
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	53.737.690	12.887.831	55.554.744	14.507.090
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	4.170.750	-7.414.004	8.028.445	-7.548.075
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	4.170.750	0	8.028.445	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-7.414.004	0	-7.548.075
XII. POREZ NA DOBIT	182	1.045.974	1.045.974	1.440.000	1.440.000
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	3.124.776	-8.459.978	6.588.445	-8.988.075
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	3.124.776	0	6.588.445	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-8.459.978	0	-8.988.075

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019 do 31.12.2019

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
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
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	3.124.776	-7.414.004	6.588.445	-7.548.075
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	3.124.776	-7.414.004	6.588.445	-7.548.075
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 31.12.2019

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	67.540.545	74.886.013
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	120.448	154.729
4. Novčani primici s osnovne povrata poreza	004	265.043	188.528
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	-26.734.835	-34.198.293
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	-24.028.922	-23.655.779
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	-476.914	-519.412
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	-6.540.371	-7.062.263
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009	10.144.994	9.793.523
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	-1.448.455	-1.023.749
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012	8.696.539	8.769.774
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 osnovne 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	-1.619.088	-1.774.125
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnovne 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	-3.826.329	-2.590.225
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025	-5.445.417	-4.364.350
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026	-5.445.417	-4.364.350
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	113.256	177.500
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031	8.113.256	4.177.500
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	-7.981.320	-5.963.737
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	-267.839	0
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037	-8.249.159	-5.963.737
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038	-135.903	-1.786.237
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	3.115.219	2.619.187
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	7.689.212	10.308.399

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

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

OIB: **88557173997**

Izvještajno razdoblje: **1.1.2019. - 31.12.2019.**

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 odobrene su od Uprave 3.10.2008. godine i izmjenjene u prosincu 2011. godine. Međutim, Društvo je u financijskim izvještajima za 2005. godinu primjenilo revalorizacijski model knjiženja dugotrajne materijalne imovine (zemljišta) umjesto troškovnog. U 2019. godini izvršen je prepravak na način da je knjiženje iz 2005. godine stornirano i zemljišta su ponovno proknjižena principom troškovnog modela. Storniranjem ovog knjiženja Društvo je ponovno u svojim knjigama evidentiralo preneseni gubitak od 52,84 milijuna kuna na način da je korigiralo početna stanja na dan 1.1.2018. godine.

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA 4Q 2019.

Godinu 2019, prije svega, obilježila je prodaja dionica Društva trgovačkom društvu PND strategija d.o.o. dana 19. veljače 2019. koja je time postala vlasnik 68,94% dionica Hotela Maestral d.d. Sljedećih mjeseci PND Strategija d.o.o. je nastavila s preuzimanjem dionica Društva tako da je na kraju 2019. godine u svom vlasništvu imala 490.552 dionica što predstavlja 95,12% ukupnih glasačkih prava.

Hoteli Maestral d.d. su u 2019. godini ostvarili ukupno 167.108 noćenja što je 5,41% više u odnosu na noćenja ostvarena u 2018. godini. Broj turističkih dolazaka je porastao za 8%, a u hotelima Društva gosti su se zadržavali 3,2 dana. Najzastupljeniji segment u 2019. godini su individualni gosti s 55%-tnim udjelom, a najveći broj je, već tradicionalno, došao iz Velike Britanije, zatim Francuske, Španjolske, Njemačke i Skandinavije koje zajedno čine 61% ukupnih noćenja. Prosječna godišnja stopa popunjenosti soba na razini Društva iznosila je 51%, a ostvaren je 181 dan pune zauzetosti.

U 2019. godini Društvo je ostvarilo 63,43 milijuna kuna poslovnog prihoda, što je 11,21% više nego godinu dana ranije. Pansionski prihod je porastao 5,30%, a izvanpansionski čak 44,23%. Porast izvanpansionskog prihoda rezultat je otvaranja novih punktova te uspješnog provođenja mjera unapređenja ovog poslovnog segmenta.

Poslovni rashodi promatranog razdoblja iznose 53,76 milijuna kuna i 3,86% su veći u odnosu na 2018. godinu. Do povećanja je došlo u dijelu materijalnih troškova (osobito troškova hrane, pića i energenata) zbog rasta volumena poslovanja ali i porasta cijena inputa. Porast troška amortizacije od 12,48% rezultat je provedenog ulaganja u depandansu hotela Komodor. Porast volumena poslovanja odrazio se i na ostale rashode (provizije, otpisana potraživanja, donacije) koji su veći za 16,21%.

Financijski prihodi, uglavnom pozitivne tečajne razlike, smanjeni su za 82,67%, a financijski rashodi za 9,26% zbog smanjenja kamatne stope na obveze prema Ministarstvu državne imovine (ex obveze prema DAB-u).

Na kraju 2019. godine ukupna vrijednost aktive, odnosno pasive Društva iznosila je 101,67 milijuna kuna što je 3,53% više nego 2018. godine. Kapital Društva na kraju 2019. godine iznosio je 40,85 milijuna kuna i povećan je za 19,22%. Temeljem preporuke revizora, Društvo je retrogradno ispravilo knjiženje revalorizacije iz 2005. godine kojim je iz revalorizacijskih pričuva pokrilo preneseni gubitak u iznosu od 52,84 milijuna kuna. Storniranjem ovog knjiženja, Društvo je ponovno u svojim poslovnim knjigama evidentiralo preneseni gubitak od 52,84 milijuna kuna na način da je korigiralo početna stanja na dan 1.1.2018. što je direktno utjecalo na smanjenje kapitala.

Na dan 31.12.2019. godine u Društvu je bio zaposleno 125 radnika u stalnom radnom odnosu i 26 na određeno vrijeme, a godinu dana ranije 131 stalna i 18 sezonskih radnika. Ukupni troškovi osoblja iskazani u računu dobiti i gubitka iznosili su 21,29 milijuna kuna i niži su za 3%.

Zahvaljujući uspješnim poslovnim rezultatima iz operativnog poslovanja, Društvo je u 2019. godini iskazalo dobit prije oporezivanja od 8,03 milijuna kuna, odnosno neto dobit od 6,59 milijuna kuna što je u odnosu na dobit iz 2018. godine od 3,12 milijuna kuna, povećanje od 110%.

Kao i ostala hotelska društva u turističkim destinacijama diljem Hrvatske, Hoteli Maestral d.d. su izloženi rizicima u poslovanju od kojih je najveći valutni rizik jer su potraživanja od kupaca vezane valutnom klauzulom. Društvo je također izloženo riziku likvidnosti i to prvenstveno zbog financijskih obveza prema Ministarstvu državne imovine. Društvo primjenjuje odgovarajuće metode upravljanja, kontrole i nadzora ovih rizika u skladu s donesenim Strategijama upravljanja rizicima.

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 i Marijana Zuanić, direktorica Sektora kontrolinga i računovodstva, ovim daju sljedeću

IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA 4Q 2019.

I.

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

Julijo Srgota
Predsjednik Uprave



Marijana Zuanić
Direktorica Kontrolinga i računovodstva

