

**Hoteli Brela d.d.**

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

31.12.2018.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03324826

Matični broj subjekta (MBS): 060013762

Osobni identifikacijski broj (OIB): 78097341068

Tvrtka izdavateljca: **HOTELI BRELA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 21322 BRELA

Ulica i kućni broj: TRG GOSPE OD KARMELA 1

Adresa e-pošte: brela@bluesunhotels.com

Internet adresa: www.bluesunhotels.com

Šifra i naziv općine/grada: 77 BRELA

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 326

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **DIVNA JAKIR**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021-603-180

Telefaks: 021-603-179

Adresa e-pošte: divna.jakir@bluesunhotels.com

Prezime i ime: **mr. TONČI BORAS**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**Hoteli Brela d.d.**

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

**Obveznik: HOTELI BRELA d.d. - MB 03324826, OIB 78097341068**

Temeljem Zakona o tržištu kapitala (NN 65/2018) članak 465 . i 468.

**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD X-XII 2018.**

**IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD I-XII 2018.**

**SADRŽAJ:**

1. Tromjesečni financijski izvještaji i izvještaji za period od I-XII 2018.
2. Bilješke uz financijske izvještaje Društva za četvrto tromjesečje 2018. i za period od I-XII 2018.
3. Međuizvještaj posloводства
4. Izjava posloводства o odgovornosti

Brela, 28.02.2019.

## Hoteli Brela d.d.

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

### BILANCA stanje na dan 31.12.2018.

Obveznik: HOTELI BRELA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
		31.12.2017.	31.12.2018.
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	<b>376.351.110</b>	<b>370.973.319</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>170.508</b>	<b>142.090</b>
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	170.508	142.090
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>372.501.098</b>	<b>361.517.079</b>
1. Zemljište	011	29.743.377	29.743.377
2. Građevinski objekti	012	319.052.453	307.995.505
3. Postrojenja i oprema	013	17.400.516	14.540.080
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.425.603	2.195.549
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	2.731.206	3.251.706
7. Materijalna imovina u pripremi	017	147.943	3.790.862
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	<b>2.862.395</b>	<b>8.702.200</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	1.660.195	7.500.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.182.200	1.182.200
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	<b>817.109</b>	<b>611.950</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	817.109	611.950
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>25.811.907</b>	<b>35.994.550</b>
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	<b>1.242.372</b>	<b>1.141.452</b>
1. Sirovine i materijal	036	1.161.449	1.012.769
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	37.427	9.440
5. Predumovi za zalihe	040	43.496	119.243
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	<b>8.219.127</b>	<b>8.616.395</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	2.491.039	3.600.812
2. Potraživanja od kupaca	045	3.094.711	910.918
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.631.390	4.104.443
6. Ostala potraživanja	049	1.987	222
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	<b>16.178.480</b>	<b>25.903.781</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	15.928.536	25.655.587
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057	249.944	248.194
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	<b>171.928</b>	<b>332.922</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>2.526.636</b>	<b>2.173.380</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>404.689.653</b>	<b>409.141.249</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

**Hoteli Brela d.d.**

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>265.630.535</b>	<b>277.084.476</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	208.341.700	208.341.700
II. KAPITALNE REZERVE	064		0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	6.275.954	6.646.668
1. Zakonske rezerve	066	6.275.954	6.646.668
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	43.598.597	50.642.167
1. Zadržana dobit	073	43.598.597	50.642.167
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.414.284	11.453.941
1. Dobit poslovne godine	076	7.414.284	11.453.941
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>386.379</b>	<b>408.927</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	386.379	408.927
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>75.173.721</b>	<b>95.796.498</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	75.173.721	95.796.498
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>60.787.768</b>	<b>32.556.213</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	17.330.254	4.782.084
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	22.930.379	11.541.747
4. Obveze za predujmove	097	812.257	794.295
5. Obveze prema dobavljačima	098	16.782.519	11.778.046
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	410.647	771.125
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.609.720	1.791.623
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	905.992	1.088.293
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	6.000	9.000
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>2.711.250</b>	<b>3.295.135</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>404.689.653</b>	<b>409.141.249</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.



**Hoteli Brela d.d.**

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obveznik: HOTELI BRELA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
		01.01.-31.12.17.	01.10.-31.12.17.	01.01.-31.12.18.	01.10.-31.12.18.
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>110.510.608</b>	<b>14.483.579</b>	<b>132.834.107</b>	<b>10.523.304</b>
1. Prihodi od prodaje	112	99.620.831	6.236.835	127.539.997	8.148.685
2. Ostali poslovni prihodi	113	10.889.777	8.246.744	5.294.110	2.374.419
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>98.900.046</b>	<b>21.877.645</b>	<b>118.681.360</b>	<b>24.455.765</b>
1. Promjene vrijednosti zalha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	116		0		0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	25.438.469	3.534.063	30.443.149	4.351.408
a) Troškovi sirovina i materijala	117	16.031.849	1.895.958	18.995.575	2.172.157
b) Troškovi prodane robe	118	25.402	1.349	39.584	2.794
c) Ostali vanjski troškovi	119	9.381.218	1.636.756	11.407.990	2.176.457
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	30.412.945	8.151.748	35.055.005	9.204.404
a) Neto plaće i nadnice	121	19.653.406	5.293.367	22.583.497	5.975.363
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.525.467	1.698.435	7.665.305	1.938.572
c) Dopriinosi na plaće	123	4.234.072	1.159.946	4.806.203	1.290.469
4. Amortizacija	124	17.620.263	6.450.082	20.301.179	5.064.314
5. Ostali troškovi	125	19.829.873	4.198.868	26.872.219	6.637.353
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	4.819	4.819	2.091.108	2.091.108
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0		0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	4.819	4.819	2.091.108	2.091.108
7. Rezerviranja	129	2.125.930	-3.100.593	2.819.409	-3.467.134
8. Ostali poslovni rashodi	130	3.467.747	2.638.658	1.099.291	574.312
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>2.723.370</b>	<b>631.638</b>	<b>3.929.335</b>	<b>1.087.979</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.442.430	224.497	2.103.644	991.185
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.280.940	407.141	1.825.691	96.794
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>5.179.710</b>	<b>1.866.987</b>	<b>6.628.141</b>	<b>1.796.085</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	298.019	67.819	1.319.627	589.688
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	4.881.691	1.799.168	5.308.514	1.206.397
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				0
4. Ostali financijski rashodi	141				0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				<b>0</b>
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				<b>0</b>
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				<b>0</b>
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>113.233.978</b>	<b>15.115.217</b>	<b>136.763.442</b>	<b>11.611.283</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>104.079.766</b>	<b>23.744.632</b>	<b>125.309.601</b>	<b>26.251.860</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>9.154.222</b>	<b>-8.629.415</b>	<b>11.453.941</b>	<b>-14.640.567</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	9.154.222	0	11.453.941	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	8.629.415	0	14.640.567
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	<b>1.739.938</b>			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>7.414.284</b>	<b>-8.629.415</b>	<b>11.453.941</b>	<b>-14.640.567</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	7.414.284	0	11.453.941	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	8.629.415	0	14.640.567
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	165				
2. Pripisana manjinskom interesu	166				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>7.414.284</b>	<b>-8.629.415</b>	<b>11.453.941</b>	<b>-14.640.567</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnovne ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>7.414.284</b>	<b>-8.629.415</b>	<b>11.453.941</b>	<b>-14.640.567</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
 u razdoblju od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obveznik: HOTELI BRELA d.d.			
ž	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
		01.01.- 31.12.2017.	01.01.- 31.12.2018.
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	9.154.222	11.453.941
2. Amortizacija	002	17.620.263	20.301.179
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	10.290.447	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		176.666
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>37.064.932</b>	<b>31.931.786</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		4.713.611
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.746.693	1.375.239
3. Povećanje zaliha	010	191.360	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	498.821	205.588
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>5.436.874</b>	<b>6.294.438</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>31.628.058</b>	<b>25.637.348</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	82.699	97.044
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	590.931	889.090
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	23.686.732	18.150.665
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>24.360.362</b>	<b>19.136.799</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	111.068.812	9.810.992
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	6.010.000	33.766.083
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>117.078.812</b>	<b>43.577.075</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>92.718.450</b>	<b>24.440.276</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	108.980.301	180.555.877
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>108.980.301</b>	<b>180.555.877</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	47.879.277	181.591.955
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>47.879.277</b>	<b>181.591.955</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>61.101.024</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>1.036.078</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	10.632	160.994
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	161.296	171.928
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	170.405.595	231.624.462
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	170.394.963	231.463.468
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	171.928	332.922

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.18** do **31.12.18**

Obveznik: **HOTELI BRELA d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina	
			3	4
1	2	31.12.2017.	31.12.2018.	
1. Upisani kapital	001	208.341.700	208.341.700	
2. Kapitalne rezerve	002			
3. Rezerve iz dobiti	003	6.275.954	6.646.668	
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	43.598.597	50.642.167	
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	7.414.284	11.453.941	
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006			
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007			
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008			
9. Ostala revalorizacija	009			
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>265.630.535</b>	<b>277.084.476</b>	
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011			
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012			
13. Zaštita novčanog tijeka	013			
14. Promjene računovodstvenih politika	014			
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015			
16. Ostale promjene kapitala	016			
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>				
	<b>018</b>			
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>				
	<b>019</b>			

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance



**Hoteli Brela d.d.**

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

**BILJEŠKE**

**uz financijske izvještaje Društva za četvrto tromjesečje i za period od I-XII 2018. godine**

**Obveznik: HOTELI BRELA d.d. - MB 03324826, OIB 78097341068**

- 1. Podjela dionica**  
Nije bilo podjele dionica.
- 2. Promjena vlasničke strukture**  
U odnosu na prethodno tromjesečje nije bilo promjene vlasničke strukture.
- 3. Pripajanja i spajanja**  
Nije bilo pripajanja i spajanja.
- 4. Neizvjesnost (opis slučajeva kod kojih postoji neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova)**  
Nema novih značajnijih neizvjesnosti u naplati prihoda i budućim troškovima.
- 5. Rezultat poslovanja**  
Rezultat poslovanja u promatranom razdoblju od I-XII 2018. godine je dobit koja je veća u odnosu na prošlu godinu.
- 6. Prihodi po djelatnostima**  
Prihodi od prodaje bilježe porast od 28,03% u razdoblju od I-XII mjeseca odnosu na isto razdoblje 2017. godine, a u promatranom tromjesečju porast je 30,66% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Sentido BSH Berulia je otvoren prošle godine 22.07. zbog rekonstrukcije, renovacije i nadogradnje.  
Ostali poslovni prihodi su rezultat ukidanja rezerviranja za godišnji odmor i sate preraspodjele djelatnika iz 2017. godine te prihoda od naknade štete.
- 7. Operativni i ostali troškovi**  
Operativni i ostali troškovi su u skladu s porastom broja noćenja od 14,69%, a povećani troškovi amortizacije su rezultat ulaganja u Sentido BSH Berulia i Hostel Zadvarje u 2017. godini.
- 8. Likvidnost**  
Likvidnost je zadovoljavajuća.
- 9. Promjene računovodstvenih politika**  
Nije bilo promjene računovodstvenih politika.
- 10. Pravna pitanja**  
U promatranom razdoblju nije bilo novih sporova osim spora s Tehnikom d.d.

Brela, 28.02.2019.



**Hoteli Brela d.d.**

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

**Obveznik: HOTELI BRELA d.d. - MB 03324826, OIB 78097341068**

Na temelju članka 465. i 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/2018)  
posloводство Hoteli Brela d.d. daje

## **MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA**

**Naznaka značajnih događaja koji su se dogodili u razdoblju izvještavanja poslovne godine  
i utjecaj tih događaja na skraćeni skup financijskih izvještaja**

Prihod od prodaje u tekućem izvještajnom razdoblju od I-XII mjeseca 2018. godine je veći u  
odnosu na isto razdoblje prošle godine za 28,03%.

**Opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti za preostalo razdoblje poslovne godine**

Tijekom razdoblja od I-XII mjeseca 2018. godine nije bilo značajnijih događaja koji su ili bi mogli  
utjecati na financijski položaj Društva u narednom razdoblju.

Predsjednik Uprave:

mr. Tonči Boras

Brela, 28.02.2019.

**Hoteli Brela d.d.**

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

**Obveznik: HOTELI BRELA d.d. - MB 03324826, OIB 78097341068**

Na temelju članka 465. i 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/2018),  
dajemo

## **IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA**

Prema našem najboljem saznanju tromjesečni (01.10.2018.-31.12.2018.) i godišnji (01.01.2018.-31.12.2018.) financijski izvještaji društva Hoteli Brela d.d. (dalje: Društvo) sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI), a u skladu su s hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja ovih financijskih izvještaja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Međuzvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

**IZRADILA:**

Divna Jakir  
Direktorica financijskog sektora

**ODGOVORNA OSOBA:**

mr. Tonči Boras  
Predsjednik Uprave

Brela, 28.02.2019.