

**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 88/08 ,146/08, 74/09) članak 410.

**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD VII-IX 2016.**

**IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD I-IX 2016.**

**SADRŽAJ:**

1. Tromjesečni financijski izvještaji i izvještaji za period od I-IX 2016.
2. Bilješke uz financijske izvještaje Društva za treće tromjesečje 2016. i za period od I-IX 2016.
3. Međuzvještaj posloводства
4. Izjava posloводства o odgovornosti

Brela, 28.10.2016.

**Hoteli Brela d.d.**

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

<b>Prilog 1.</b>		
Razdoblje izvještavanja:	01.01.2016.	do 30.09.2016.
<b>Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD</b>		
Matični broj (MB):	03324826	
Matični broj subjekta (MBS):	060013762	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	78097341068	
Tvrtka izdatelja:	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
Konsolidirani izvještaj:	NE	
Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
Knjigovodstveni servis:		
Osoba za kontakt:	DIVNA JAKIR (unos 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)	
<b>Dokumentacija za objavu:</b>		
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 izdatelja.		
M.P.	(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)	

## Hoteli Brela d.d.

Trg Gospe od Karmela 1

21330 Brela, Hrvatska

### BILANCA stanje na dan 30.09.2016.

Obveznik: **HOTELI BRELA DD**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
		31.12.2015.	30.09.2016.
<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>371.403.046</b>	<b>365.432.505</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>362.106</b>	<b>277.290</b>
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	362.106	277.290
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi 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>361.393.313</b>	<b>357.307.619</b>
1. Zemljište	011	105.321.254	105.324.739
2. Građevinski objekti	012	250.887.106	245.276.055
3. Postrojenja i oprema	013	5.140.819	6.189.370
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.642	
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	39.492	6.500
7. Materijalna imovina u pripremi	017		510.955
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	<b>6.243.258</b>	<b>4.499.986</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	5.061.058	3.317.786
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023	1.182.200	1.182.200
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući 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>3.404.369</b>	<b>3.347.610</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	3.404.369	3.347.610
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>26.514.377</b>	<b>77.559.664</b>
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	<b>1.026.142</b>	<b>1.734.742</b>
1. Sirovine i materijal	036	894.367	1.599.487
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	40.461	43.941
5. Predujmovi za zalihe	040	91.314	91.314
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	<b>2.565.364</b>	<b>26.686.510</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	412.741	1.054.288
2. Potraživanja od kupaca	045	1.651.170	22.149.948
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		299.754
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	479.110	3.019.051
6. Ostala potraživanja	049	22.343	163.469
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	<b>21.086.740</b>	<b>48.584.937</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	20.926.452	48.453.551
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057	160.288	131.386
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	<b>1.836.131</b>	<b>553.475</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>514.160</b>	<b>3.194.254</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>398.431.583</b>	<b>446.186.423</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>305.350.109</b>	<b>336.051.419</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	208.341.700	208.341.700
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	4.587.922	5.455.860
1. Zakonske rezerve	066	4.587.922	5.455.860
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	61.331.330	61.331.330
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	13.730.408	30.221.219
1. Zadržana dobit	073	13.730.408	30.221.219
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	17.358.749	30.701.310
1. Dobit poslovne godine	076	17.358.749	30.701.310
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>524.691</b>	<b>535.479</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	524.691	535.479
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>39.946.555</b>	<b>43.060.329</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	24.613.723	27.727.497
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	15.332.832	15.332.832
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>49.998.129</b>	<b>61.275.456</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	786.023	1.946.998
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	39.768.248	43.396.857
4. Obveze za predujmove	097	1.511.909	2.055.088
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.167.558	7.972.145
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.248.128	2.004.900
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.443.409	3.249.395
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.072.854	650.073
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>2.612.099</b>	<b>5.263.740</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>398.431.583</b>	<b>446.186.423</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  
Obveznik: HOTELI BRELA DD

### RAČUN DOBITI I GUBITKA u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
		01.01.-30.09.15.	01.07.-30.09.15.	01.01.-30.09.16.	01.07.-30.09.16.
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI(112+113)</b>	111	96.656.327	69.221.797	101.758.671	74.344.499
1. Prihodi od prodaje	112	94.510.074	69.159.179	99.592.620	74.220.654
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.146.253	62.618	2.166.051	123.845
<b>II. POSLOVNI RASHODI(115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	114	66.058.134	32.524.488	70.019.021	35.887.257
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi(117 do 119)	116	21.727.836	12.190.698	22.250.945	12.850.362
a) Troškovi sirovina i materijala	117	14.228.618	8.476.560	14.445.227	9.028.255
b) Troškovi prodane robe	118	18.649	15.612	22.387	17.025
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.480.569	3.698.526	7.783.331	3.805.082
3. Troškovi osoblja(121 do 123)	120	18.123.748	7.888.060	19.194.076	8.879.131
a) Neto plaće i nadnice	121	11.572.123	5.065.890	12.270.501	5.681.474
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.960.752	1.719.179	4.221.600	1.980.602
c) Doprinosi na plaće	123	2.590.873	1.102.991	2.701.975	1.217.055
4. Amortizacija	124	5.880.242	1.993.277	8.916.243	3.729.793
5. Ostali troškovi	125	15.119.373	7.959.833	14.730.301	7.821.263
6. Vrijednosno usklađivanje(127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129	4.931.016	2.322.743	4.713.796	2.541.813
8. Ostali poslovni rashodi	130	275.919	169.877	213.660	64.875
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI(132 do 136)</b>	131	1.604.804	546.779	2.194.781	716.346
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.025.750	429.126	1.160.545	530.022
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	579.054	117.653	1.034.236	186.324
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. FINANIJSKI RASHODI(138 do 141)</b>	137	3.234.654	1.050.811	3.233.121	1.141.390
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		0	143.174	5.606
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	3.234.654	1.050.811	3.089.947	1.135.784
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		0		
4. Ostali financijski rashodi	141		0		
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	142		0		
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	143		0		
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	144		0		
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	145		0		
<b>IX. UKUPNI PRIHODI(111+131+142 + 144)</b>	146	98.261.131	69.768.576	103.953.452	75.060.845
<b>X. UKUPNI RASHODI(114+137+143 + 145)</b>	147	69.292.788	33.575.299	73.252.142	37.028.647
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA(146-147)</b>	148	28.968.343	36.193.277	30.701.310	38.032.198
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	28.968.343	36.193.277	30.701.310	38.032.198
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	151				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA(148-151)</b>	152	28.968.343	36.193.277	30.701.310	38.032.198
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	28.968.343	36.193.277	30.701.310	38.032.198
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	157	28.968.343	36.193.277	30.701.310	38.032.198
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA(159 do 165)</b>	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove 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>	166				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA(158-166)</b>	167	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	168	28.968.343	36.193.277	30.701.310	38.032.198
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: HOTELI BRELA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
		01.01.- 30.09.2015.	01.01.- 30.09.2016.
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	28.968.343	30.701.310
2. Amortizacija	002	5.880.242	8.916.243
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	6.331.166	7.843.843
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.307.100	672.673
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>42.486.851</b>	<b>48.134.069</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	23.443.530	26.005.053
3. Povećanje zaliha	010	587.214	708.600
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>24.030.744</b>	<b>26.713.653</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>18.456.107</b>	<b>21.420.416</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	29.320	13.500
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	279.154	450.712
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	9.200.000	8.560.000
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>9.508.474</b>	<b>9.024.212</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2.764.838	4.745.733
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	19.350.000	34.487.000
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>22.114.838</b>	<b>39.232.733</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>12.606.364</b>	<b>30.208.521</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	18.931.974	26.381.397
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>18.931.974</b>	<b>26.381.397</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	13.323.111	18.875.948
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	10.209.644	
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>23.532.755</b>	<b>18.875.948</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>7.505.449</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>4.600.781</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.248.962	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1.282.656
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.560.528	1.836.131
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	70.927.299	83.539.678
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	69.678.337	84.822.334
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.809.490	553.475

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.16** do **30.09.16**

Obveznik: HOTELI BRELA DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Tekuća godina	
		Prethodna godina	3
1	2	3	4
		31.12.2015.	30.09.2016.
		208.341.700	208.341.700
1. Upisani kapital	001		
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	4.587.922	5.455.860
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	13.730.408	30.221.219
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	17.358.749	30.701.310
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	61.331.330	61.331.330
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>305.350.109</b>	<b>336.051.419</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

**BILJEŠKE**

**uz financijske izvještaje Društva za treće tromjesečje i za period od I-IX 2016. 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-IX 2016. godine je dobit koja je veća za 5,98% u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog većih prihoda.
- 6. Prihodi po djelatnostima**  
Prihodi od prodaje bilježe porast od 5,38% u periodu od I-IX mjeseca 2016. godine u odnosu na 2015. godinu, a u promatranom tromjesečju porast je 7,32% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.  
Ostali poslovni prihodi su rezultat ukidanja rezerviranja za godišnji odmor i sate preraspodjele djelatnika iz 2015. godine.
- 7. Operativni i ostali troškovi**  
Poslovni rashodi su veći za 6,00% u odnosu na 2015. godinu za prvih devet mjeseci kao rezultat porasta troškova amortizacije uslijed Odluke o smanjenju korisnog vijeka upotrebe hotelskih zgrada sa 66,67 godina na 33,33 godine koja se primjenjuje od 01.05.2016. godine.
- 8. Likvidnost**  
Likvidnost je zadovoljavajuća.
- 9. Promjene računovodstvenih politika**  
Nije bilo promjene računovodstvenih politika.
- 10. Pravna pitanja**  
U promatranom razdoblju nije bilo novih sporova.

Brela, 28.10.2016.



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

Na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09)  
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**

Prihodi od prodaje u tekućem izvještajnom razdoblju od I-IX mjeseca 2016. godine su veći u odnosu na promatrano razdoblje prošle godine za 5,38%.

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

Tijekom razdoblja od I-IX mjeseca 2016. godine nije bilo značajnijih događaja koji su ili bi mogli utjecati na financijski položaj Društva u narednom razdoblju.

Predsjednik Uprave:

mr. Tonči Boras

Brela, 28.10.2016.

**Hoteli Brela d.d.**

Trg Gospe od Karmela 1  
21322 Brela, Hrvatska

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

Na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09),  
dajemo

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

Prema našem najboljem saznanju tromjesečni (01.07.2016.-30.09.2016.) i devetomjesečni (01.01.2016.-30.09.2016.) 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 poslovanja 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, 28.10.2016.