

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2012.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03440885

Matični broj subjekta (MBS): 060008247

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 88557173997Tvrtna izdavalca: **HOTELI MAESTRAL d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 20000

DUBROVNIK

Ulica i kućni broj: Čira Carića 3

Adresa e-pošte: hotelimaestral@hotelimaestral.comInternet adresa: www.hotelimaestral.com

Šifra i naziv općine/grada: 98 DUBROVNIK

Šifra i naziv županije: 19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Broj zaposlenih: 209

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Zuanić Marijana**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020/433-600

Telefaks: 020/435-656

Adresa e-pošte: hotelimaestral@hotelimaestral.comPrezime i ime: **mr.sc. Obuljen Davorko**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje 31.12.2012.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	210.048.123	202.672.594
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	184.569	70.332
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	184.569	70.332
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	209.597.669	202.291.946
1. Zemljište	011	137.089.765	137.089.765
2. Građevinski objekti	012	52.428.449	49.776.357
3. Postrojenja i oprema	013	6.038.329	5.160.281
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	954.491	705.812
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	997.100	1.035.974
8. Ostala materijalna imovina	018	361.833	361.833
9. Ulaganje u nekretnine	019	11.727.702	8.161.924
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	265.885	310.316
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	265.885	310.316
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		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	8.753.880	6.053.807
I. ZALIHE (036 do 042)	035	776.484	882.615
1. Sirovine i materijal	036	745.823	870.712
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.890	1.752
5. Predujmovi za zalihe	040	27.771	10.151
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	2.686.197	2.405.621
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	639.107	683.094
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	37.996	23.096
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	458.971	369.350
6. Ostala potraživanja	049	1.550.123	1.330.081
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	4.396	1.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
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	4.396	1.000
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	5.286.803	2.764.571
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	728.687	551.437
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	219.530.690	209.277.838
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	108.026.196	108.026.196

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje 31.12.2012.
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	125.022.878	122.956.585
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	103.144.000	103.144.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	9.808.842	9.808.842
1. Zakonske rezerve	066	216.263	216.263
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	9.592.579	9.592.579
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	27.164.505	27.164.505
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-10.950.014	-15.094.469
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	10.950.014	15.094.469
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-4.144.455	-2.066.293
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	4.144.455	2.066.293
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.406.091	245.760
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	1.406.091	245.760
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	36.497.025	63.122.390
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	848.959	38.299.926
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	35.648.066	24.822.464
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		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	56.330.783	22.630.341
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	36.891.154	1.966.055
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	12.738.723	15.281.131
4. Obveze za predujmove	097	547.930	944.579
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.278.505	819.757
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.599.816	2.073.262
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.264.355	1.535.157
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10.300	10.400
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	273.913	322.762
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	219.530.690	209.277.838
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	108.026.196	108.026.196
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno 01.01.-31.12.2011.	Tromjesečje 01.10.-31.12.2011.	Kumulativno 01.01.-31.12.2012.	Tromjesečje 01.10.-31.12.2012.
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	45.904.398	3.776.032	49.971.813	4.812.270
1. Prihodi od prodaje	112	44.957.389	3.643.717	47.830.698	3.488.594
2. Ostali poslovni prihodi	113	947.009	132.315	2.141.115	1.323.676
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	44.304.709	10.141.264	44.520.317	10.165.540
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	14.258.937	2.453.704	14.386.512	2.295.375
a) Troškovi sirovina i materijala	117	6.536.739	920.682	7.053.680	1.044.869
b) Troškovi prodane robe	118	190.665	9.488	179.265	7.874
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.531.533	1.523.534	7.153.567	1.242.632
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	22.956.597	5.566.599	24.140.224	6.087.492
a) Neto plaće i nadnice	121	13.473.969	3.309.555	14.296.091	3.734.329
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.106.539	1.439.882	6.551.671	1.553.734
c) Doprinosi na plaće	123	3.376.089	817.162	3.292.462	799.429
4. Amortizacija	124	4.574.020	1.106.113	4.037.396	1.005.249
5. Ostali troškovi	125	1.728.656	557.763	1.341.957	402.191
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	148.322	148.322	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	148.322	148.322		
7. Rezerviranja	129	225.000	225.000	281.000	281.000
8. Ostali poslovni rashodi	130	413.177	83.763	333.228	94.233
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	581.165	386.876	409.903	63.385
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	570.293	376.004	346.518	0
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	10.872	10.872	63.385	63.385
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	6.325.309	1.805.627	7.927.692	1.701.352
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	3.038.438	868.067	2.951.146	1.067.270
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.838.065	549.384	1.254.632	541.565
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	321.459	321.459	18.955	18.955
4. Ostali financijski rashodi	141	127.347	66.717	3.702.959	73.562
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	46.485.563	4.162.908	50.381.716	4.875.655
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	50.630.018	11.946.891	52.448.009	11.866.892
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-4.144.455	-7.783.983	-2.066.293	-6.991.237
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	4.144.455	7.783.983	2.066.293	6.991.237
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-4.144.455	-7.783.983	-2.066.293	-6.991.237
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	4.144.455	7.783.983	2.066.293	6.991.237
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-4.144.455	-7.783.983	-2.066.293	-6.991.237
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	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				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-4.144.455	-7.783.983	-2.066.293	-6.991.237
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-31.12.2011.	Tekuće razdoblje 01.01.-31.12.2012.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	55.228.351	58.627.260
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	289.045	281.981
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	401.117	178.352
5. Ostali novčani primici	005	529.359	1.021.355
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	56.447.872	60.108.948
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	18.846.205	19.369.456
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	24.391.295	26.409.059
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	559.757	416.319
4. Novčani izdaci za kamate	010	1.069	5.310
5. Novčani izdaci za poreze	011	3.726.064	4.374.340
6. Ostali novčani izdaci	012	500.219	1.207.367
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	48.024.609	51.781.851
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	8.423.263	8.327.097
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	159.900	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	159.900	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	758.781	746.043
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	10.076.152	11.889.297
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	10.834.933	12.635.340
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	10.675.033	12.635.340
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	6.125.020	9.435.699
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	16.567	103.325
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	6.141.587	9.539.024
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	8.319.850	7.493.114
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	129.812	259.899
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	8.449.662	7.753.013
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	0	1.786.011
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	2.308.075	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	4.559.845	2.522.232
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	9.846.648	5.286.803
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	8.423.263	10.113.108
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	12.983.108	12.635.340
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	5.286.803	2.764.571

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 01.01.- 31.12.2011.	Tekuća godina 01.01.-31.12.2012.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	103.144.000	103.144.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	9.808.842	9.808.842
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-10.950.014	-15.094.469
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-4.144.455	-2.066.293
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	27.164.505	27.164.505
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	125.022.878	122.956.585
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

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 FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ 4Q 2012.

U ovim bilješkama prezentirani su samo poslovni događaji koji su značajni za razumijevanje nerevidiranog financijskog rezultata Društva u razdoblju siječanj – prosinac 2012. godine, odnosno za razdoblje listopad - prosinac 2012. (IV kvartal).

BILJEŠKA I Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) objavljenim od strane Međunarodnog odbora za računovodstvene standarde, trenutno važećim tumačenjima objavljenim od strane Odbora za tumačenje međunarodnog financijskog izvještavanja, Pravilnika o sadržaju i obliku financijskih poslovnih izvješća javnih dioničkih društava i u skladu s Zakonom o računovodstvu.

BILJEŠKA II Vlasnička struktura na dan 31.12.2012

Tablica 1. Pregled većih vlasničkih pozicija na dan 31.12.2012.

R.b.	Imatelj vlasničkog paketa dionica	Broj dionica	Učešće u %
1	Hrvatski fond za privatizaciju i Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju	312.758	60,6449
2	Hrvatski fond za privatizaciju-rezervacije i raskidi	88.064	17,0759
3	Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./Olbia investment ltd	37.666	7,3036
5	Vrenko Dubravka	5.746	1,1142
6	Hoteli Baška d.o.o	5.632	1,0921
7	Ostali dioničari s udjelom manjim od 1%	35.854	12,7693
UKUPNO		515.720	100,0000

Izvor: Mjesečno CD izvješće Središnje depozitarne agencije

BILJEŠKA III Bilanca stanja

1. Aktiva

Ukupna aktiva Društva na dan 31.12.2012. godine iznosi 209.278 tisuća kuna i za 5% je manja u odnosu na prethodno razdoblje. Najveća promjena zabilježena je na *poziciji novac u banci* čije je stanje na kraju godine bilo manje za 48% i iznosilo 2.764 tisuće kuna.

Promjene na svim ostalim pozicijama nisu značajnije izmijenjene u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

2. Pasiva

U strukturi pasive pretežiti izvor su vlastiti kapital i rezerve u iznosu od 122.957 tisuća kuna, što je smanjenje od 2% u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je posljedica prenesenog kumuliranog gubitka iz proteklih godina i gubitka od 2.066 tisuća kuna iz 2012. godine.

Rezerviranja su smanjenja za 1.160 tisuća kuna budući je okončan sudski spor sa društvom Konel d.o.o. u korist Hotela Maestral d.d., čime se stekli uvjeti za ukidanje ove rezervacije.

Na određenim pozicijama kratkoročnih i dugoročnih obveza došlo je do promjena knjiženjem svih dospjelih obveza prema Državnoj agenciji za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka, evidentiranih u poslovnim knjigama Društva na dan 30. rujna 2012. godine, na dugoročne obveze s datumom 01. listopada 2012., temeljem važeće Odluke Uprave DAB-a od 27.07. 2011.

BILJEŠKA IV Račun dobiti i gubitka

1. Poslovni prihodi

Hoteli iz sastava Društva u razdoblju siječanj – prosinac 2012. godine prosječno su radili 198 dana. Uz 151 dan pune zauzetosti, ukupno su ostvarili 139.927 noćenja i poslovni prihod od 49.971 tisuća kuna, što je 9% više nego u istom razdoblju prošle godine. Financijski rezultati pansionskog segmenta poslovanja bolji su za 5%, a izvanpansionskog za 10% što predstavlja najbolji rezultat u posljednje četiri godine.

Najveći rast prihoda je iskazan na poziciji ostalih poslovnih prihoda, a nastao je u transakciji ukidanja rezerviranja iz Bilješke III.

2. Poslovni rashodi

U razdoblju siječanj – prosinac 2012. godine poslovni rashodi su iznosili 44.520 tisuća kuna što je na razini 2011. godine.

3. Financijski prihodi

Financijski prihodi Društva u 2012. godini iznose 409 tisuća kn i za 70% su manji od lani. Razlika je nastala knjiženjem salda pozitivnih i negativnih tečajnih razlika po kreditima i obračunom zateznih kamata na nepravovremeno plaćene fakture kupaca.

4. Financijski rashodi

Financijski rashodi na datum bilance iznose 7.928 tisuća kuna i 25% su veći od lani. Razlika je nastala korigiranjem vrijednosti imovine namijenjene prodaji iz prvog kvartala ove godine.

BILJEŠKA V Novčani tijek

Društvo je tijekom 2012. godine redovito i u rokovima dospjeća podmirivalo sve svoje obveze, osim obveza prema Državnoj agenciji za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka.

BILJEŠKA VI Promjene kapitala

Kapital je tijekom u 2012. godine smanjen za gubitak u poslovanju u razdoblju siječanj - prosinac 2012. godine u iznosu od 2.066 tisuća kuna.

BILJEŠKA VII Transakcije s povezanim osobama

Društvo je vlasnički potpuno kontrolirano od strane Hrvatskog fonda za privatizaciju čijem portfelju dionica je dodan i portfelj dionica Državne agencije za sanaciju banaka , što zajedno čini 77,72% temeljnog kapitala Društva.

Obveze prema Državnoj agenciji za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka na dan 31. prosinca 2012. iznose 40.265 tisuća kuna, a sastoje se od:

- a) dospjelih obveza u iznosu 1.395 tisuća kuna
- b) nedospjelih kratkoročnih obveza u iznosu 571 tisuća kuna
- c) dugoročnih obveza u iznosu 38.299 tisuće kuna.

Bilješke sastavila
Marijana Zuanić

Hoteli Maestral d.d.
Dubrovnik, Ćira Carića 3

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA 4Q 2012.

Hoteli Maestral su turističko i hotelijersko društvo sa sjedištem u Dubrovniku, koje čini 5 hotela u kategoriji od četiri do dvije zvjezdice (hotel Uvala****, hotel Splendid***, hotel Komodor***, hotel Vis***, hotel Adriatic**). Svi hoteli smješteni su jedan pored drugog u zapadnom dijelu Dubrovnika, u uvali Lapad. Posluju sezonski, od travnja do kraja listopada. Na dan 31. prosinca 2012. u Društvu je bio zaposlen 201 radnik.

Hoteli su u sezoni 2012. ostvarili 139.927 noćenja, 3% više nego godinu ranije.

Ukupni poslovni prihodi za razdoblje siječanj – prosinac 2012. iznose 49,97 milijuna kuna, što je 9% više u odnosu na 2011. godinu.

Smanjenje financijskih prihoda od 70% u odnosu na 2011. godinu, uzrokovano je knjiženjem salda pozitivnih i negativnih tečajnih razlika po kreditima i obračunom zateznih kamata kupcima.

Korekcijom vrijednosti imovine namijenjene prodaji, u prvom kvartalu 2012. godine, došlo je do porasta vrijednosti financijskih rashoda za 25% u odnosu na godinu ranije, te oni na kraju godine iznose 7.93 tisuće kuna.

Ukupni poslovni rashodi promatranog razdoblja su viši za 5% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 44,52 milijuna kuna.

Društvo je u razdoblju siječanj – prosinac 2012. prepolovilo gubitak u odnosu na godinu ranije, te on iznosi 2,07 milijuna kuna.

S 01. listopada 2012. godine sve dospjele obveze Društva prema DAB-u knjižene su, temeljem odluke Agencije, na poziciju dugoročnih obveza.

Tijekom 2012. godine Hoteli Maestral d.d. nisu stjecali niti otpuštali vlastite dionice, nije bilo spajanja niti pripajanja, kao ni značajnih promjena vlasničke strukture.

Kao i ostala hotelska društva u turističkim destinacijama diljem Hrvatske, Hoteli Maestral d.d. su izloženi brojnim tržišnim rizicima na strani potražnje, valutnim i kreditnim rizicima te rizicima solventnosti i likvidnosti (prvenstveno zbog neriješenih dospjelih obaveza prema DAB- u).

Društvo primjenjuje odgovarajuće instrumente upravljanja i kontrole ovih rizika, u skladu sa računovodstvenim politikama.

mr.sc. Davorko Obuljen
Predsjednik Uprave

Temeljem odredbi članaka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala, te odredbe točke 127. Pravila Zagrebačke burze d.d., Davorko Obuljen, predsjednik Uprave Društva, Petar Marković, član Uprave Društva i Marijana Zuanić, direktorica kontrolinga, istraživanja i razvoja Sektora kontrolinga i računovodstva, ovim daju sljedeću

IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

I.

Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaj društva Hoteli Maestral d.d. (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje listopad – prosinac 2012. 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 posloводства Društva za razdoblje od 01. listopada do 31. prosinca 2012. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 13. veljače 2013.

mr.sc. Marijana Zuanić,
Direktorica kontrolinga, istraživanja i razvoja

Petar Marković, dipl .oec.
Član Uprave

mr. sc. Davorko Obuljen
Predsjednik Uprave