

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2013.

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: 181

(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 31.03.2013.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2012.	Tekuće razdoblje 31.03.2013.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	202.672.592	201.728.810
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	70.332	46.908
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	70.332	46.908
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	202.291.944	201.371.586
1. Zemljište	011	137.089.765	137.089.765
2. Građevinski objekti	012	49.776.357	49.122.415
3. Postrojenja i oprema	013	5.160.280	4.950.052
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	705.811	649.623
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.035.974	1.035.974
8. Ostala materijalna imovina	018	361.833	361.833
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.161.924	8.161.924
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	310.316	310.316
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	310.316	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	5.930.603	2.765.312
I. ZALIHE (036 do 042)	035	882.615	829.024
1. Sirovine i materijal	036	870.712	817.121
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	1.752	1.752
5. Predujmovi za zalihe	040	10.151	10.151
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	2.283.152	1.687.510
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	579.937	219.981
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	9.942	42.947
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	370.195	265.863
6. Ostala potraživanja	049	1.323.078	1.158.719
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.000	0
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	1.000	0
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	2.763.836	248.778
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	575.890	1.034.749
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	209.179.085	205.528.871
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	108.026.196	108.026.196

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	122.814.133	114.392.174
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	-15.094.469	-17.303.214
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	15.094.469	17.303.214
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-2.208.745	-8.421.959
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	2.208.745	8.421.959
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	245.760	245.760
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	245.760	245.760
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	63.122.390	63.746.317
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	38.299.926	38.796.387
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	24.822.464	24.949.930
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	22.674.675	25.830.777
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.966.055	2.308.741
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	15.281.131	18.473.837
4. Obveze za predujmove	097	945.064	1.382.255
5. Obveze prema dobavljačima	098	806.677	598.515
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.094.697	1.609.279
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.570.651	1.447.150
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10.400	11.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	322.127	1.313.843
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	209.179.085	205.528.871
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	108.026.196	108.026.196
DODATAK BILANCI (popunjava 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 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik:

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.- 31.03.2012.		Tekuće razdoblje 01.01.- 31.03.2013.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	245.499	245.499	171.336	171.336
1. Prihodi od prodaje	112	115.518	115.518	56.218	56.218
2. Ostali poslovni prihodi	113	129.981	129.981	115.118	115.118
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	7.403.093	7.403.093	7.203.729	7.203.729
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.042.468	1.042.468	1.077.412	1.077.412
a) Troškovi sirovina i materijala	117	210.557	210.557	220.539	220.539
b) Troškovi prodane robe	118	210	210		
c) Ostali vanjski troškovi	119	831.701	831.701	856.873	856.873
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	4.910.711	4.910.711	4.811.169	4.811.169
a) Neto plaće i nadnice	121	2.887.466	2.887.466	2.895.069	2.895.069
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.299.506	1.299.506	1.277.864	1.277.864
c) Doprinosi na plaće	123	723.739	723.739	638.236	638.236
4. Amortizacija	124	1.014.038	1.014.038	964.607	964.607
5. Ostali troškovi	125	223.364	223.364	349.216	349.216
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				
8. Ostali poslovni rashodi	130	212.512	212.512	1.325	1.325
III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	239.827	239.827	12.115	12.115
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	239.827	239.827	12.115	12.115
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.615.794	4.615.794	1.401.681	1.401.681
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	599.323	599.323	846.819	846.819
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	390.255	390.255	553.795	553.795
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	3.626.216	3.626.216	1.067	1.067
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	485.326	485.326	183.451	183.451
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	12.018.887	12.018.887	8.605.410	8.605.410
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-11.533.561	-11.533.561	-8.421.959	-8.421.959
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	11.533.561	11.533.561	8.421.959	8.421.959
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-11.533.561	-11.533.561	-8.421.959	-8.421.959
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	11.533.561	11.533.561	8.421.959	8.421.959

DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-11.533.561	-11.533.561	-8.421.959	-8.421.959
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	-11.533.561	-11.533.561	-8.421.959	-8.421.959
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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 01.01.2013. do 31.03.2013.

Obveznik: <u>HOTELI MAESTRAL d.d.</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.- 31.03.2012.	Tekuće razdoblje 01.01.- 31.03.2013.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	2.092.499	1.645.129
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	7.432	41.333
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	58.621	119.130
5. Ostali novčani primici	005	398.378	85.681
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	2.556.930	1.891.273
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	1.280.351	1.349.919
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	5.295.559	5.747.624
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	16.922	95.251
4. Novčani izdaci za kamate	010	1.091	0
5. Novčani izdaci za poreze	011	64.178	46.857
6. Ostali novčani izdaci	012	73.385	91.569
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	6.731.486	7.331.220
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015	4.174.556	5.439.947
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
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	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	4.570.407	3.726.620
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	4.570.407	3.726.620
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	4.570.407	3.726.620
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	4.758.233	6.486.616
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	3.567	164.893
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	4.761.800	6.651.509
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	90.000	0
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	32.939	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	122.939	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	4.638.861	6.651.509
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	0	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	4.106.102	2.515.058
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	5.286.803	2.763.836
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	4.106.102	2.515.058
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	1.180.701	248.778

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2013. do 31.03.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 01.01.- 31.03.2012.	Tekuća godina 01.01.- 31.03.2013.
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	-15.094.469	-17.303.214
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-11.533.561	-8.421.959
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	113.489.317	114.392.174
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 financijske izvještaje

U prvom kvartalu 2013. godine nije bilo izmjena računovodstvenih politika, važnije promjene kapitala, kao ni značajnijih financijskih transakcija u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje koje bi iziskivale dodatna pojašnjenja kroz računovodstvene bilješke.

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA ZA 1Q 2013. GODINE

Budući da Hoteli Maestral d.d. posluju sezonski, od Uskrsa do kraja listopada, najveći obujam poslovanja ostvaruju u drugom i trećem kvartalu, za vrijeme trajanja turističke sezone. U prvom kvartalu 2013. godine bili su zatvoreni svi hoteli, osim hotela Uvala, otvorenog 26. ožujka i hotela Vis, koji je otvoren tek 30. ožujka, pa njihov rad nije mogao značajnije utjecati na poslovne prihode Društva.

U promatranom razdoblju ostvareni su poslovni prihodi u iznosu od 115.118 kuna, dok su poslovni rashodi ostali na razini iz 2012. godine. Razlika financijskih rashoda Hotela Maestral d.d. u prvom kvartalu 2012. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, nastala je zbog korekcije vrijednosti imovine namijenjene prodaji (iz prvog kvartala 2012. godine). Negativni poslovni rezultat Društva u prvom tromjesečju, uobičajen u turističkim poduzećima koja posluju sezonski, bio je 27% manji nego 2012. godine i iznosi 8.421.959 kuna.

U prvom kvartalu 2013. godine Hoteli Maestral d.d. nisu stjecali niti otpuštali vlastite dionice, nije bilo spajanja i/ili pripajanja niti značajnih promjena vlasničke strukture, kao ni promjena računovodstvenih politika.

Kao i ostala turistička društva u Hrvatskoj, Hoteli Maestral d.d. izloženi su riziku likvidnosti tevalutnim i kreditnim rizicima, protiv kojih, u skladu sa računovodstvenim politikama, primjenjuju odgovarajuće instrumente zaštite.

mr.sc. Davorko Obuljen
v.d. predsjednika 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 siječanj – ožujak 2013. 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. ožujka 2013. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 25. travnja 2013.

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

Petar Marković, dipl .oec.
Član Uprave

mr. sc. Davorko Obuljen
Predsjednik Uprave