

# HOTELI MAESTRAL



## FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

---

2Q 2015.

**Hoteli Maestral d.d.**  
Ćira Carića 3, HR - 20 000, Dubrovnik  
Tel: ++385 20 433 600 (centrala)  
Fax: ++385 416 545  
E-mail: [hotelimaestral@hotelimaestral.com](mailto:hotelimaestral@hotelimaestral.com)  
URL: [www.dubrovnikhotels.travel](http://www.dubrovnikhotels.travel)

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03440885

Matični broj subjekta (MBS): 060008247

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 88557173997Tvrtka izdavateljca: **HOTELI MAESTRAL d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 20000

DUBROVNIK

Ulica i kućni broj: Čira Carića 3

Adresa e-pošte: [hotelimaestral@hotelimaestral.com](mailto:hotelimaestral@hotelimaestral.com)Internet adresa: [www.hotelimaestral.com](http://www.hotelimaestral.com)

Šifra i naziv općine/grada: 98 DUBROVNIK

Šifra i naziv županije: 19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Broj zaposlenih: 175

Konsolidirani izvještaj: NE

(krajem izvještajnog razdoblja)

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke 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.com](mailto:hotelimaestral@hotelimaestral.com)Prezime i ime: **Miho Balija**

(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)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2015.

Obveznik: <b>HOTELI MAESTRAL d.d.</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2014.	Tekuće razdoblje 30.06.2015.
1	2	3	4
<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>	190.139.011	188.810.672
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	102.116	70.286
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	102.116	70.286
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	189.708.174	188.411.665
1. Zemljište	<b>011</b>	138.784.620	138.784.620
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	46.174.376	44.869.333
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	3.672.809	3.600.885
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	411.081	484.819
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	303.455	310.175
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	361.833	361.833
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	328.721	328.721
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	328.721	328.721
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	7.524.598	13.059.497
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	663.024	944.181
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	626.451	916.232
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	1.660	14.318
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	34.913	13.631
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	1.585.466	9.478.952
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	197.885	7.660.655
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	11.202	63.406
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	304.064	682.427
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.072.315	1.072.464
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>		
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	5.276.108	2.636.364
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	420.691	4.227.809
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	198.084.300	206.097.978
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	108.026.196	108.026.196

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	120.450.317	114.348.945
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	103.144.000	103.144.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	9.808.842	9.808.842
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	216.263	216.263
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	9.592.579	9.592.579
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	27.164.505	27.164.505
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-21.620.463	-19.667.030
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	21.620.463	19.667.030
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	1.953.433	-6.101.372
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	1.953.433	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		6.101.372
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	389.982	175.623
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	389.982	175.623
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	63.419.518	62.837.132
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	46.062.768	45.663.457
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	17.356.750	17.173.675
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	13.499.596	22.486.406
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		1.278.890
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	9.473.806	10.811.222
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	666.145	3.233.299
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	673.376	3.572.846
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1.897.658	1.317.314
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	777.594	2.262.615
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	11.017	10.220
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	324.887	6.249.872
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	198.084.300	206.097.978
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	108.026.196	108.026.196
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.- 30.06.2014.		Tekuće razdoblje 01.01.-30.06.2015.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	14.483.769	14.356.957	14.570.344	14.387.485
1. Prihodi od prodaje	112	14.161.995	14.161.995	14.247.261	14.157.443
2. Ostali poslovni prihodi	113	321.774	194.962	323.083	230.042
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	19.482.526	12.368.271	19.668.662	12.433.716
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	6.591.829	5.344.437	6.988.425	5.532.368
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.812.240	2.529.684	2.819.544	2.582.453
b) Troškovi prodane robe	118	25.350	25.350	23.889	23.678
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.754.239	2.789.403	4.144.992	2.926.237
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	10.122.820	5.656.003	10.140.733	5.677.519
a) Neto plaće i nadnice	121	6.032.271	3.338.482	6.051.535	3.370.232
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.678.484	1.498.191	2.595.157	1.471.553
c) Doprinosi na plaće	123	1.412.065	819.330	1.494.041	835.734
4. Amortizacija	124	1.915.270	975.411	1.791.607	877.249
5. Ostali troškovi	125	800.680	342.856	678.806	342.494
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	51.927	49.564	69.091	4.086
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	949.072	939.760	867.898	617.973
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			385.966	284.509
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	949.072	939.760	481.932	333.464
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>	2.173.375	1.001.175	1.870.952	946.556
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	1.402.328	659.936	1.284.508	642.979
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	712.589	333.824	524.224	301.481
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	58.458	7.415	62.220	2.096
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	15.432.841	15.296.717	15.438.242	15.005.458
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	21.655.901	13.369.446	21.539.614	13.380.272
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-6.223.060	1.927.271	-6.101.372	1.625.186
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	1.927.271	0	1.625.186
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	6.223.060	0	6.101.372	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-6.223.060	1.927.271	-6.101.372	1.625.186
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	1.927.271	0	1.625.186
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	6.223.060	0	6.101.372	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-6.223.060	1.927.271	-6.101.372	1.625.186
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	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>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-6.223.060	1.927.271	-6.101.372	1.625.186
<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 - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-30.06.2014.	Tekuće razdoblje 01.01.-30.06.2015.
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	15.934.670	15.327.922
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	56.088	43.926
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	125.174	139.228
5. Ostali novčani primici	005	116.067	135.035
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>16.231.999</b>	<b>15.646.111</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	5.884.694	6.527.991
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	10.319.206	10.929.575
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	180.345	210.633
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011	696.336	937.834
6. Ostali novčani izdaci	012	334.754	337.966
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>17.415.335</b>	<b>18.943.999</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)</b>	<b>015</b>	<b>1.183.336</b>	<b>3.297.888</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	354.681	326.888
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	4.124.379	6.550.633
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>4.479.060</b>	<b>6.877.521</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)</b>	<b>027</b>	<b>4.479.060</b>	<b>6.877.521</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	9.999.527	7.464.924
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	40.382	99.453
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>10.039.909</b>	<b>7.564.377</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
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	48.028	28.712
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>48.028</b>	<b>28.712</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)</b>	<b>038</b>	<b>9.991.881</b>	<b>7.535.665</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	<b>4.329.485</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	<b>0</b>	<b>2.639.744</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>	<b>1.270.448</b>	<b>5.276.108</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>	<b>9.991.881</b>	<b>7.535.665</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>	<b>5.662.396</b>	<b>10.175.409</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	<b>5.599.933</b>	<b>2.636.364</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2015 - 30.06.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 01.01.- 30.06.2014.	Tekuća godina 01.01.- 30.06.2015.
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	-21.620.463	-19.667.030
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-6.223.060	-6.101.372
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		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	112.273.824	114.348.945
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>	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 2015. 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.



**Hoteli Maestral d.d.**  
**Dubrovnik, Ćira Carića 3**

**MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA**  
**2Q 2015.**

Hoteli Maestral d.d. su u razdoblju od prvih šest mjeseci 2015. godine ostvarili 1% bolje rezultate poslovanja nego u istom razdoblju prošle godine. Ukupno je realizirano 52.365 noćenja, a prosječna stopa zauzetosti kapaciteta iznosi 33%.

Neto poslovni prihodi prvog polugodišta iznose 14,57 milijuna kuna i za 1% su veći u odnosu na isto razdoblje 2014. godine. Zbog povećanja volumena poslovanja rast od 1% su zabilježili i poslovni rashodi koji su iznosili 19,67 milijuna kuna. Troškovi osoblja su ostali na istoj razini, amortizacija i ostali troškovi su pali, a jedino povećanje je zabilježeno na poziciji materijalnih troškova (+6%) zbog ulaganja u pojačano tekuće održavanje. U pripremi sezone, osim standardnih radova i nadopune sitnog inventara, dodatno je uređen prostor plažnog objekta „Lido bara“ i vrtnog restorana „Glorijet“, nabavljeni strojevi i organiziran rad vlastite praonice i nadograđen WI-FI sustav po svim hotelima.

Financijski prihodi iznose 0,87 milijuna kuna, a financijski rashodi 1,87 milijuna kuna i 14% su niži nego prošle godine.

Gubitak Društva u prvoj polovini godine iznosi 6,10 milijuna kuna. Gubitak je za 2% manji nego lani, uobičajen je i planiran za ovaj dio godine.

Hoteli Maestral d.d. u 2015. godini nisu stjecali niti otpuštali vlastite dionice, nije bilo značajnijih promjena vlasničke strukture, kao ni promjena računovodstvenih politika.

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

Miho Balija  
predsjednik Uprave

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

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

### **I.**

Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaj društva Hoteli Maestral d.d. (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje siječanj – lipanj 2015. 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 30. lipnja 2015. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 22. srpnja 2015.

Marijana Zuanić  
Direktorica kontrolinga, računovodstva i financija

Mladen Miović  
Član Uprave

Miho Balijski  
Predsjednik Uprave