

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2012.

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

Šifra i naziv općine/grada: 98 DUBROVNIK

Šifra i naziv županije: 19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Broj zaposlenih: 169

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Marijana Zuanić**

(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 31.03.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	210.048.123	205.506.835
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	184.569	154.358
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	184.569	154.358
3. Goodwill	006		
4. Predumjovi 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	205.086.592
1. Zemljište	011	137.089.765	137.089.765
2. Građevinski objekti	012	52.428.449	51.769.048
3. Postrojenja i oprema	013	6.038.329	5.823.302
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	954.491	883.620
5. Biološka imovina	015		
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	997.100	997.100
8. Ostala materijalna imovina	018	361.833	361.833
9. Ulaganje u nekretnine	019	11.727.702	8.161.924
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	265.885	265.885
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	265.885	265.885
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	3.918.448
I. ZALIHE (036 do 042)	035	776.484	705.395
1. Sirovine i materijal	036	745.823	674.944
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.890	2.680
5. Predumjovi za zalihe	040	27.771	27.771
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	2.686.197	2.028.527
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	639.107	192.135
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	37.996	34.818
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	458.971	456.073
6. Ostala potraživanja	049	1.550.123	1.345.501
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	4.396	3.825
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	3.825
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	5.286.803	1.180.701
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	728.687	1.226.728
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	219.530.690	210.652.011
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	108.026.196	108.026.196

BILANCA
stanje na dan 31.03.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	125.022.878	113.489.317
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	-11.533.561
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	4.144.455	11.533.561
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.406.091	1.406.091
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	1.406.091	1.406.091
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	36.497.025	36.412.059
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	848.959	846.310
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	086	35.648.066	35.565.749
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	57.736.456
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	36.891.154	37.375.336
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	096	12.738.723	13.266.991
4. Obveze za predujmove	097	547.930	1.201.658
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.278.505	1.045.905
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.599.816	2.471.837
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.264.355	2.364.429
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10.300	10.300
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	273.913	1.608.088
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	219.530.690	210.652.011
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	108.026.196	108.026.196
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski 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 finansijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.- 31.03.2011		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	182.255	182.255	245.499	245.499
1. Prihodi od prodaje	112	17.059	17.059	115.518	115.518
2. Ostali poslovni prihodi	113	165.196	165.196	129.981	129.981
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	7.470.654	7.470.654	7.403.093	7.403.093
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	921.592	921.592	1.042.468	1.042.468
a) Troškovi sirovina i materijala	117	231.808	231.808	210.557	210.557
b) Troškovi prodane robe	118	113	113	210	210
c) Ostali vanjski troškovi	119	689.671	689.671	831.701	831.701
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.102.743	5.102.743	4.910.711	4.910.711
a) Neto plaće i nadnice	121	3.015.993	3.015.993	2.887.466	2.887.466
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.334.171	1.334.171	1.299.506	1.299.506
c) Doprinosi na plaće	123	752.579	752.579	723.739	723.739
4. Amortizacija	124	1.159.551	1.159.551	1.014.038	1.014.038
5. Ostali troškovi	125	259.142	259.142	223.364	223.364
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	27.626	27.626	212.512	212.512
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	44.302	44.302	239.827	239.827
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	44.302	44.302	239.827	239.827
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.124.232	1.124.232	4.615.794	4.615.794
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	637.788	637.788	599.323	599.323
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	482.994	482.994	390.255	390.255
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	3.450	3.450	3.626.216	3.626.216
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	226.557	226.557	485.326	485.326
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	8.594.886	8.594.886	12.018.887	12.018.887
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-8.368.329	-8.368.329	-11.533.561	-11.533.561
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	8.368.329	8.368.329	11.533.561	11.533.561
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-8.368.329	-8.368.329	-11.533.561	-11.533.561
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	8.368.329	8.368.329	11.533.561	11.533.561
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	-8.368.329	-8.368.329	-11.533.561	-11.533.561
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 dobici/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	-8.368.329	-8.368.329	-11.533.561	-11.533.561
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 31.03.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.03.2011.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	1.746.608	2.092.499
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	15.728	7.432
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	207.119	58.621
5. Ostali novčani primici	005	160.398	398.378
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	2.129.853	2.556.930
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	1.084.562	1.280.351
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	5.018.099	5.295.559
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	25.158	16.922
4. Novčani izdaci za kamate	010	718	1.091
5. Novčani izdaci za poreze	011	79.499	64.178
6. Ostali novčani izdaci	012	35.158	73.385
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	6.243.194	6.731.486
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015	4.113.341	4.174.556
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	2.315.729	4.570.407
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	2.315.729	4.570.407
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	2.315.729	4.570.407
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		4.758.233
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	3.190	3.567
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	3.190	4.761.800
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	2.301.053	90.000
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	2.301.053	122.939
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	0	4.638.861
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	2.297.863	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	8.726.933	4.106.102
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	9.846.648	5.286.803
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	8.726.933	4.106.102
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	1.119.715	1.180.701

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2012 do 31.03.2013

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
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	-8.368.329	-11.533.561
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	120.799.004	113.489.317
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 1Q 2012.

U ovim bilješkama prezentirani su samo poslovni događaji koji su značajni za razumijevanje financijskog rezultata Društva u razdoblju siječanj - ožujak 2012. godine.

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, trenutačno važećim tumačenjima objavljenim od strane Odbora za tumačenje međunarodnog financijskog izvještavanje, Pravilnika o sadržaju i obliku financijskih poslovnih izvješća javnih dioničkih društava i u skladu s Zakonom o računovodstvu.

BILJEŠKA II Vlasnička struktura na dan 31.03.2012

Tablica 1. Pregled većih vlasničkih pozicija na dan 31.03.2012.

r.b.	Imatelj vlasničkog paketa dionica	Broj dionica	Učešće u %
1	Audio (0/1) / Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju (1/1)	312.758	60,6449
2	Audio (0/1) Republika Hrvatska (1/1)	90.862	17,6185
3	Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./Olbia investment ltd	37.666	7,3036
4	Raiffeisenbank Austria dd Zagreb	7.174	1,3911
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%	55.882	10,8357
	UKUPNO	515.720	100,000

Izvor: Mjesečno CD izvješće Središnje depozitarne agencije

BILJEŠKA III Bilanca stanja

1. Aktiva

Ukupna aktiva Društva na dan 31.03.2012. godine iznosi 210.652 tisuća kuna, što je smanjenje od 4% u odnosu na kraj prošle godine.

Najznačajnije smanjenje evidentirano je na slijedećim pozicijama:

- novac u banci i blagajni na kojoj je na dan 31.12.2011. godine knjiženo 5.287 tisuća kuna, a na dan 31.03.2012. godine 1.180 tisuća kuna. Smanjenje je posljedica plaćanja dospjelih obveza u razdoblju kada Društvo ne ostvaruje poslovne prihode;

- potraživanja od kupaca na kojoj je na kraju prošle godine knjiženo 639 tisuća kuna, a na kraju prvog kvartala 2012. godine 192 tisuće kuna. Do smanjenja je došlo naplatom dospjelih potraživanja iz turističke sezone 2011;
- ulaganja u nekretnine koje su za 3.566 tisuće kuna manje u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je posljedica usklađivanja knjigovodstvene i tržišne vrijednosti imovine namjenjene prodaji. Knjiženje je izvršeno temeljem procjene prometne vrijednosti nekretnina stalnih sudskih vještaka za graditeljstvo.

2. Pasiva

U strukturi pasive pretežiti izvor su vlastiti kapital i rezerve u iznosu od 113.489 tisuća kuna, koje su smanjene za 9% u odnosu na prošlu godinu, a kao posljedica prenesenog gubitka iz 2010. godine i ostvarenog gubitka u poslovanju iz prvog kvartala 2012. godine.

Obveze za predujmove su povećane za iznos od 654 tisuće kuna knjiženjem primljenih akontacija turističkih agencija za ovu poslovni godinu.

BILJEŠKA IV Račun dobiti i gubitka

1. Poslovni prihodi

Budući su hoteli iz sastava Društva odmarališnog karaktera, u zimskom dijelu godine uglavnom nisu otvoreni. U ožujku 2012. hotel Uvala je ostvario 2 dana rada, a hotel Splendid 11, te je tako realizirano je 245 tisuća kuna poslovnog prihoda.

2. Poslovni rashodi

U razdoblju siječanj – ožujak 2011. godina poslovni rashodi su iznosili 7.403 tisuća kuna i bili su za 1% manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Troškovi osoblja su zabilježili pad od 4%.

3. Financijski prihodi

Financijski prihodi Društva u prvom kvartalu 2011. godini iznosili su 240 tisuća kn, a nastali su knjiženjem pozitivnih tečajnih razlika po kreditima.

4. Financijski rashodi

Financijski rashodi na datum bilance iznosili su 4.616 tisuća kuna i za 3.492 tisuće kuna su veći nego prošle godine. Razlika je nastala korigiranjem vrijednosti imovine namjenjene prodaji.

BILJEŠKA V Novčani tijek

Društvo je tijekom promatranog razdoblja 2012. godine redovito i u rokovima dospjeća podmirivalo sve svoje obveze, osim kreditnih obveza prema Hrvatskom fondu za privatizaciju.

BILJEŠKA VI Promjene kapitala

Kapital je u prvom kvartalu 2012. godine smanjen za preneseni gubitak iz prošle godine i gubitak zabilježen u poslovanju siječanj-ožujak 2012. godine u iznosu od 7.310 tisuća kuna.

BILJEŠKA VII Transakcije s povezanim osobama

Društvo je vlasnički kontrolirano od strane AUDIO-a i Državne agencije za sanaciju banaka koje imaju u vlasništvu 78,26% dionica.

Ukupne obveze prema DAB-u na dan 31.03.2012. godine iznose 38.222 tisuća kuna.

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 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. siječnja do 31. ožujka 2012. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 19. travnja 2012.

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

Petar Marković, dipl .oec.
Član Uprave

mr. sc. Davorko Obuljen
Predsjednik Uprave

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA ZA 1Q 2012. 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 2012. godine bili su zatvoreni svi hoteli, osim hotela Splendid, otvorenog 20. ožujka i hotela Uvala, koji je otvoren tek 30. ožujka, pa njegov rad nije mogao značajnije utjecati na poslovne prihode Društva.

U promatranom razdoblju ostvareni su 35% veći poslovni prihodi u odnosu na godinu ranije, dok su poslovni rashodi ostali na razini iz 2011.

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. Navedena korekcija značajno je utjecala na negativni poslovni rezultat Društva u prvom tromjesečju (bez nje bi gubitak prvog kvartala, uobičajen u turističkim poduzećima koja posluju sezonski, bio na razini 2011. godine).

U prvom kvartalu 2012. 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, valutnim i kreditnim rizicima, protiv kojih, u skladu sa računovodstvenim politikama, primjenjuju odgovarajuće instrumente zaštite.

mr.sc. Davorko Obuljen
Predsjednik Uprave