

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2012.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03440885

Matični broj subjekta (MBS): 060008247

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 88557173997Tvrta izdatelja: **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: 192

Konsolidirani izvještaj: NE

(krajem izvještajnog razdoblja)

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Marijana Zuanic**

(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 izdatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2012.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje 30.06.2012
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	210.048.123	204.543.890
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	184.569	124.697
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	184.569	124.697
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	204.153.308
1. Zemljište	011	137.089.765	137.089.765
2. Građevinski objekti	012	52.428.449	51.109.650
3. Postrojenja i oprema	013	6.038.329	5.589.216
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	954.491	834.350
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	997.100	1.006.570
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	12.469.357
I. ZALIHE (036 do 042)	035	776.484	996.321
1. Sirovine i materijal	036	745.823	969.408
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.890	16.538
5. Predujmovi za zalihe	040	27.771	10.375
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	2.686.197	8.042.566
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	639.107	5.887.166
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	37.996	180.855
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	458.971	630.877
6. Ostala potraživanja	049	1.550.123	1.343.668
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	4.396	2.258
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	2.258
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	5.286.803	3.428.212
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	728.687	4.435.128
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	219.530.690	221.448.375
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	108.026.196	108.026.196

BILANCA
stanje na dan 30.06.2012.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje 30.06.2012
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	125.022.878	114.142.288
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	-10.880.590
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	4.144.455	10.880.590
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	36.424.395
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	848.959	846.669
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	35.648.066	35.577.726
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	64.800.180
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	36.891.154	37.996.357
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	12.738.723	13.335.943
4. Obveze za predujmove	097	547.930	3.164.073
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.278.505	3.833.996
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.599.816	2.901.269
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.264.355	3.544.142
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10.300	24.400
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	273.913	4.675.421
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	219.530.690	221.448.375
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 01.01.2012. do 30.06.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRL d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno 01.01.- 30.06.2011	Tromjesečje 01.04.- 30.06.2011	Kumulativno 01.01.- 30.06.2012	Tromjesečje 01.04.- 30.06.2012
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	12.666.023	12.483.768	14.166.978	13.921.479
1. Prihodi od prodaje	112	12.263.596	12.246.537	13.703.647	13.588.129
2. Ostali poslovni prihodi	113	402.427	237.231	463.331	333.350
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	19.513.584	12.042.930	19.624.957	12.221.864
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	5.229.085	4.307.606	5.383.561	4.341.093
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.377.165	2.145.357	2.648.241	2.437.684
b) Troškovi prodane robe	118	45.950	45.950	46.442	46.232
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.805.970	2.116.299	2.688.878	1.857.177
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	11.207.577	6.104.834	11.399.528	6.488.817
a) Neto plaće i nadnice	121	6.432.769	3.487.507	6.636.568	3.749.102
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.123.712	1.718.810	3.149.971	1.850.465
c) Doprinosi na plaće	123	1.651.096	898.517	1.612.989	889.250
4. Amortizacija	124	2.316.073	1.156.522	2.020.936	1.006.899
5. Ostali troškovi	125	690.002	430.860	589.434	366.069
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	70.847	43.108	231.498	18.986
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	175.807	131.505	242.398	2.571
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	175.807	131.505	242.398	2.571
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.300.325	1.176.093	5.665.009	1.049.215
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	1.270.406	632.618	1.213.450	614.127
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	973.220	490.226	823.665	433.410
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	56.699	53.249	3.627.894	1.678
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	12.841.830	12.615.273	14.409.376	13.924.050
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	21.813.909	13.219.023	25.289.966	13.271.079
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-8.972.079	-603.750	-10.880.590	652.971
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	652.971
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	8.972.079	603.750	10.880.590	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-8.972.079	-603.750	-10.880.590	652.971
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	652.971
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	8.972.079	603.750	10.880.590	0
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	-8.972.079	-603.750	-10.834.508	699.053
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	-8.972.079	-603.750	-10.834.508	699.053
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 30.06.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-30.06.2011	Tekuće razdoblje 01.01.-30.06.2012
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	12.136.578	14.852.743
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	100.144	92.934
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	401.117	178.352
5. Ostali novčani primici	005	304.805	591.737
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	12.942.644	15.715.766
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	4.461.081	4.669.426
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	10.630.770	11.337.469
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	209.229	227.788
4. Novčani izdaci za kamate	010	718	1.236
5. Novčani izdaci za poreze	011	395.148	525.002
6. Ostali novčani izdaci	012	346.399	305.285
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	16.043.345	17.066.206
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015	3.100.701	1.350.440
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	241.577	219.716
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	7.302.808	7.767.802
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	7.544.385	7.987.518
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	7.544.385	7.987.518
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	5.956.382	7.594.714
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	46.534	7.692
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	6.002.916	7.602.406
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	38.826	33.039
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	2.339.879	123.039
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	3.663.037	7.479.367
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH 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	6.982.049	1.858.591
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	9.846.648	5.286.803
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	6.982.049	1.858.591
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	2.864.599	3.428.212

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2012. do 30.06.2012.

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	-8.972.079	-10.880.590
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	120.195.254	114.142.288
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 2Q 2012.

U ovim bilješkama prezentirani su samo poslovni događaji koji su značajni za razumijevanje financijskog rezultata Društva u razdoblju siječanj - lipanj 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 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 29.06.2012

Tablica 1. Pregled većih vlasničkih pozicija na dan 30.06.2012			
r.b.	Imatelj vlasničkog paketa dionica	Broj dionica	Učešće u %
1	AUDIO (0/1) Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka (1/1)	312.758	60,6449
2	AUDIO (0/1) Republika Hrvatska (1/1)	88.049	17,0730
3	Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./Olbia investment ltd	37.666	7,3036
4	Vrenko Dubravka	5.746	1,1142
5	Hoteli Baška d.o.o	5.632	1,0921
6	Raiffeisenbank Austria d.d./EQI	5.439	1,0546
7	Ostali dioničari s udjelom manjim od 1%	60.430	11,7176
UKUPNO		515.720	100,000

Izvor: Mjesečno CD izvješće Središnje depozitarne agencije

BILJEŠKA III Bilanca stanja

1. Aktiva

Ukupna aktiva Društva na dan 30.06.2012. godine iznosi 221.448 tisuća kuna, što je povećanje od 1% u odnosu na stanje 31.12.2011.

Najznačajnija promjena evidentirana je na poziciji *potraživanja od kupaca* koja su porasla u odnosu na kraj prošle godine za 199% i iznose 8.042 tisuće kuna. Povećanje ovih potraživanja posljedica je povećanja poslovnih aktivnosti od travnja kada su otvoreni hoteli i uobičajena je za ovaj dio godine. Do smanjenja novčanih sredstava na poziciji *novac u banci i blagajni* u odnosu na 31.12.2011. došlo je zbog plaćanja dospjelih obveza u razdoblju kada Društvo ne ostvaruje poslovne prihode, pa je stanje sa 5.286 tisuća smanjeno na 3.428 tisuća kuna.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi nastali su knjiženjem predujmova za usluge koje će se realizirati u sezoni 2012. te usklađivanjem žurnalskih i proknjiženih poslovnih prihoda u tekućem razdoblju.

2. Pasiva

U strukturi pasive pretežiti izvor su vlastiti kapital i rezerve u iznosu od 114.142 tisuća kuna, što čini 55% ukupnih izvora sredstava.

Najznačajnije promjene evidentirane su na poziciji gubitaka koje su povećane za preneseni gubitak iz 2011. godine i gubitak iz tekućeg poslovanja.

Kratkoročne obveze su povećane za 8.470 tisuća kn i to na svim analitičkim pozicijama u što je rezultat redovitog obavljanja aktivnosti u prvom polugodištu ove godine.

BILJEŠKA IV Račun dobiti i gubitka

1. Poslovni prihodi

Hoteli iz sastava Društva u razdoblju siječanj – lipanj 2012. godine ukupno su ostvarili 49.742 noćenja, prosječnu cijenu smještaja od 252 kn i ukupan poslovni prihod od 14.167 tisuća kuna. Realizirani poslovni prihod je za 12% veći od istog razdoblja prošle godine.

2. Poslovni rashodi

U razdoblju siječanj – lipanj 2012. godina poslovni rashodi su iznosili 19.625 tisuća kuna i bili su za 1% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Povećanje je evidentirano na poziciji materijalnih troškova i troškova osoblja, a posljedica je povećanja obujma poslovanja.

3. Financijski prihodi

Financijski prihodi Društva u prvoj polovici 2012. godine iznosili su 242 tisuće kuna, a nastali su knjiženjem pozitivnih tečajnih razlika po kreditima.

Financijski rashodi na datum bilance iznosili su 5.665 tisuća kuna i za 3.3365 tisuće kuna su veći nego prošle godine. Razlika je nastala korigiranjem vrijednosti imovine namijenjene prodaji.

BILJEŠKA V Novčani tijek

Društvo je tijekom promatranog razdoblja 2011. godine redovito i u rokovima dospjeća podmirivalo sve svoje obveze, osim kreditnih obveza prema Državnoj agenciji za osiguranje štednih uloga i sanaciju.

BILJEŠKA VI Promjene kapitala

Kapital je na dan 30. lipnja 2012. godine smanjen za 6.006 tisuće kuna na način da je izvršena korekcija za gubitak ostvaren u prvom polugodištu ove godine.

BILJEŠKA VII Obveze prema zaposlenicima

U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje nije bilo promjena u odnosu na ovaj izvještajni segment.

BILJEŠKA VIII 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 30.06.2012. godine iznose 38.843 tisuća kuna, od čega je 37.432 tisuća dospjelo.

Bilješke sastavila:
Marijana Zuanić

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 – lipanj 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. lipnja 2012. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 24. srpnja 2012.

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

Petar Marković, dipl .oec.
Član Uprave

mr. sc. Davorko Obuljen
Predsjednik Uprave

Hoteli Maestral d.d.
Dubrovnik, Ćira Carića 3

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA
2Q 2012.

Hoteli Maestral d.d. posluju sezonski, od Uskrsa do kraja listopada. Hoteli su, u promatranom razdoblju, radili 82 dana tijekom kojih su ostvarili ukupno 49.742 noćenja, što je 5% više nego prethodne godine.

Ukupni poslovni prihodi prvog polugodišta 2012. iznose 14,17 milijuna kuna, što je 12% više u odnosu na 2011. godinu.

Ukupni poslovni rashodi promatranog razdoblja su na razini istog razdoblja 2011. godine.

Značajan porast financijskih rashoda uzrokovala je korekcija vrijednosti imovine namjenjene prodaji.

Navedena korekcija dovela je do povećanja gubitka u odnosu na prethodnu godinu te on iznosi 10,88 milijuna kuna.

U prvom polugodištu 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