

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2012.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03440885

Matični broj subjekta (MBS): 060008247

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 88557173997

Tvrta izdavateljca: 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: 216

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrta subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Marijana Zuančić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020/433-600

Telefaks: 020/435-656

Adresa e-pošte: hotelimaestral@hotelimaestral.com

Prezime 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 izdavateljca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje 30.09.2012.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	210.048.123	203.611.977
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	184.569	97.166
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	184.569	97.166
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	203.248.926
1. Zemljište	011	137.089.765	137.089.765
2. Građevinski objekti	012	52.428.449	50.443.003
3. Postrojenja i oprema	013	6.038.329	5.387.062
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	954.491	766.796
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	997.100	1.038.543
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	26.575.058
I. ZALIHE (036 do 042)	035	776.484	1.040.800
1. Sirovine i materijal	036	745.823	1.020.653
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.890	9.996
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	12.098.071
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	639.107	10.027.000
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	37.996	131.029
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	458.971	595.980
6. Ostala potraživanja	049	1.550.123	1.344.062
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA 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 BANC I BLAGAJNI	058	5.286.803	13.435.187
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	728.687	1.830.170
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	219.530.690	232.017.205
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	108.026.196	108.026.196

BILANCA
stanje na dan 30.09.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje 30.09.2012.
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	125.022.878	129.947.822
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	4.924.944
1. Dobit poslovne godine	076		4.924.944
2. Gubitak poslovne godine	077	4.144.455	0
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	36.221.559
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	848.959	839.864
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	35.648.066	35.381.695
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	62.977.270
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	36.891.154	38.299.926
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	12.738.723	13.037.697
4. Obveze za predujmove	097	547.930	1.492.622
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.278.505	3.989.436
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.599.816	2.198.450
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.264.355	3.931.040
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10.300	28.099
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	273.913	1.464.463
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	219.530.690	232.017.205
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 30.09.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno 01.01.- 30.09.2011	Tromjesečje 01.06.- 30.09.2011	Kumulativno 01.01.- 30.09.2012	Tromjesečje 01.06.- 30.09.2012
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	42.128.366	29.462.343	45.159.543	30.992.565
1. Prihodi od prodaje	112	41.313.672	29.050.076	44.342.104	30.638.457
2. Ostali poslovni prihodi	113	814.694	412.267	817.439	354.108
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	34.163.445	#REF!	34.354.777	14.729.819
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	11.805.233	6.576.148	12.091.137	6.707.575
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5.616.057	3.238.892	6.008.811	3.360.570
b) Troškovi prodane robe	118	181.177	135.227	171.391	124.949
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.007.999	3.202.029	5.910.935	3.222.056
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	17.389.998	#REF!	18.052.732	6.653.204
a) Neto plaće i nadnice	121	10.164.414	#REF!	10.561.762	3.925.194
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.666.657	#REF!	4.997.937	1.847.966
c) Doprinosi na plaće	123	2.558.927	#REF!	2.493.033	880.044
4. Amortizacija	124	3.467.907	#REF!	3.032.147	1.011.211
5. Ostali troškovi	125	1.170.893	#REF!	939.766	350.332
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	329.414	#REF!	238.995	7.497
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	194.289	#REF!	898.256	655.858
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	194.289	#REF!	898.256	655.858
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.519.682	#REF!	6.778.078	1.113.069
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	2.170.371	#REF!	1.883.876	670.426
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.288.681	#REF!	1.264.805	441.140
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	60.630	#REF!	3.629.397	1.503
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	42.322.655	#REF!	46.057.799	31.648.423
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	38.683.127	#REF!	41.132.855	15.842.888
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	3.639.528	#REF!	4.924.944	15.805.535
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.639.528	#REF!	4.924.944	15.805.535
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	#REF!	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	3.639.528	#REF!	4.924.944	15.805.535
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.639.528	#REF!	4.924.944	15.805.535
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	#REF!	0	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	3.639.528	12.611.607	4.924.944	15.805.535
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	3.639.528	12.611.607	4.924.944	15.805.535
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 30.09.2012.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-30.09.2011	Tekuće razdoblje 01.01.-30.09.2012
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	41.850.693	44.508.107
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	158.859	241.167
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	401.117	178.352
5. Ostali novčani primici	005	496.634	737.080
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	42.907.303	45.664.706
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	12.767.132	13.312.286
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	17.325.401	19.523.539
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	490.588	329.852
4. Novčani izdaci za kamate	010	721	2.522
5. Novčani izdaci za poreze	011	2.377.801	1.743.991
6. Ostali novčani izdaci	012	1.470.095	1.127.623
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	34.431.738	36.039.813
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	8.475.565	9.624.893
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	95.940	
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	95.940	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	758.781	545.299
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	9.325.529	8.410.764
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	10.084.310	8.956.063
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	9.988.370	8.956.063
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	5.956.382	7.594.714
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	47.775	7.692
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	6.004.157	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		33.039
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	2.301.053	123.039
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	3.703.104	7.479.367
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	2.190.299	8.148.197
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	9.846.648	5.286.803
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	2.190.299	8.148.197
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	12.036.947	13.435.000

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01. do 30.09.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 01.01.-30.09.2011.	Tekuća godina 01.01.-30.09.2012.
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	3.639.528	4.924.944
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	132.806.861	129.947.822
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 FINACIJSKI IZVJEŠTAJ 3Q 2012.

U ovim bilješkama prezentirani su samo poslovni događaji koji su značajni za razumijevanje financijskog rezultata Društva u razdoblju siječanj - rujanj 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, trenutno 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 28.09.2012

Tablica 1. Pregled većih vlasničkih pozicija na dan 28.09.2012			
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	Ostali dioničari s udjelom manjim od 1%	65.869	12,7722
UKUPNO		515.720	100,00

Izvor: Mjesečno CD izvješće Središnje depozitarne agencije

BILJEŠKA III Bilanca stanja

1. Aktiva

Ukupna aktiva Društva na dan 30.09.2012. godine iznosi 232.017 tisuća kuna, što je povećanje od 5,7 % u odnosu na stanje 31.12.2011.

Najznačajniji rast je ostvaren na poziciji *kratkotrajne imovine* koja je na dan 30.09.2012. iznosila 26.575 tisuća kuna, a na kraju prošle godine 8.754 tisuće kuna.

Rast je ostvaren na svim stavkama kratkotrajne imovine, a najveći na potraživanjima od kupaca i novca u banci, što je posljedica je sezonskog poslovanja hotela i uobičajen je za promatrani dio godine.

2. Pasiva

Najznačajnije promjene u ovom izvještajnom razdoblju evidentirane su na poziciji gubitaka koje su povećane za preneseni gubitak iz 2011. godine i smanjenje za dobit iz tekućeg poslovanja.

Kratkoročne obveze su povećane za 6.646 tisuća kn i to na svim analitičkim pozicijama, a posljedica su redovitog obavljanja aktivnosti u ovom dijelu poslovne godine.

BILJEŠKA IV Račun dobiti i gubitka

1. Poslovni prihodi

Hoteli iz sastava Društva u razdoblju siječanj – rujna 2012. godine ukupno su ostvarili 124.694 noćenja, prosječnu cijenu smještaja od 315 kn i ukupan poslovni prihod od 45.160 tisuća kuna. Realizirani poslovni prihod je za 7,2% veći od istog razdoblja prošle godine.

2. Poslovni rashodi

U razdoblju siječanj – rujna 2012. godina poslovni rashodi su iznosili 34.355 tisuća kuna i bili su za 0,6% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

3. Financijski prihodi

Financijski prihodi Društva u prvoj polovici 2012. godine iznosili su 898 tisuća kuna, a nastali su knjiženjem pozitivnih tečajnih razlika po kreditima.

Financijski rashodi na datum bilance iznosili su 6.778 tisuća kuna i za 50% a su veći nego prošle godine. Razlika je nastala korigiranjem vrijednosti imovine namijenjene 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 Državnoj agenciji za osiguranje štednih uloga i sanaciju.

BILJEŠKA VI Promjene kapitala

Kapital je na dan 30. rujna 2012. godine smanjen za 2.859 tisuće kuna na način da je izvršena korekcija za gubitak ostvaren u prošloj godini uz istovremeno povećanje za ostvarenu dobit iz ove godine.

BILJEŠKA VII Obveze prema zaposlenicima

U srpnju, kolovozu i rujnu 2012. godine isplaćeno je ukupno 975 tisuća kn zadržanog dijela plaće u razdoblju lipanj 2009. – svibanj 2011.

BILJEŠKA VIII Transakcije s povezanim osobama

Društvo je vlasnički kontrolirano od strane AUDIO-a i Državne agencije za sanaciju banaka koje imaju u vlasništvu 77,72% dionica.

Ukupne obveze prema DAB-u na dan 30.09.2012. godine iznose 39.198 tisuća kuna, od čega je 38.019 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 – rujan 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 poslovanja Društva za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2012. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 23. listopada 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
3Q 2012.

Hoteli Maestral d.d su u razdoblju siječanj - rujan ukupno radili 132 dana tijekom kojih su ostvarili 124.694 noćenja, što je 2% više nego prethodne godine.

Ukupni poslovni prihodi tri tromjesečja 2012. iznose 45,16 milijuna kuna, što je 7,2% više u odnosu na 2011. godinu. Na ovaj rezultat je prije svega utjecalo povećanje prosječne cijene noćenja za 7%, te za 17% bolji rezultati u izvanpansionskoj potrošnji gostiju.

Ukupni poslovni rashodi promatranog razdoblja veći su za 0,6% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 34,35 milijuna kuna.

Financijski rashodi su iznosili su 6,78 milijuna kuna i za 50% su veći nego prošle godine.

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

Zahvaljujući uspješnim poslovnim rezultatima iz osnovne djelatnosti, a usprkos povećanim financijskim rashodima, Društvo je u razdoblju siječanj – rujan 2012. iskazalo dobit od 4,92 milijuna kuna, što je u odnosu na u odnosu na prošlu godinu porast od 35,3%.

U razdoblju siječanj – rujan 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