

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2013.

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03440885

Matični broj subjekta (MBS): 060008247

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 88557173997Tvrtna izdavalca: **HOTELI MAESTRAL d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 20000

DUBROVNIK

Ulica i kućni broj: Čira Carića 3

Adresa e-pošte: [hotelimaestral@hotelimaestral.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: 199

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Zuanić Marijana**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 020/433-600

Telefaks: 020/435-656

Adresa e-pošte: [hotelimaestral@hotelimaestral.com](mailto:hotelimaestral@hotelimaestral.com)Prezime i ime: **Miho Balija**

(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 30.06.2013.

Obveznik: <b>HOTELI MAESTRAL d.d.</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2012.	Tekuće razdoblje 30.06.2013.
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>	202.672.592	200.875.781
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	70.332	23.222
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	70.332	23.222
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>	202.291.944	200.542.243
1. Zemljište	<b>011</b>	137.089.765	137.089.765
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	49.776.357	48.491.301
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	5.160.280	4.780.991
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	705.811	620.455
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	1.035.974	1.035.974
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	361.833	361.833
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	8.161.924	8.161.924
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	310.316	310.316
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	310.316	310.316
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>	5.930.603	13.163.797
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	882.615	1.272.593
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	870.712	1.240.990
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	1.752	21.452
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	10.151	10.151
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	2.283.152	8.597.789
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	579.937	6.600.547
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	9.942	223.568
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	370.195	588.488
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.323.078	1.185.186
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	1.000	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>	1.000	
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>058</b>	2.763.836	3.293.415
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	575.890	4.342.980
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	209.179.085	218.382.558
<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>	122.814.133	116.553.401
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>	-15.094.469	-17.303.214
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	15.094.469	17.303.214
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-2.208.745	-6.260.732
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	2.208.745	6.260.732
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	245.760	245.760
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>	245.760	245.760
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	63.122.390	62.716.060
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	38.299.926	38.101.078
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	24.822.464	24.614.982
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>	22.674.675	34.285.668
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	1.966.055	2.891.127
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	15.281.131	19.108.514
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	945.064	3.237.884
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	806.677	4.093.680
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>	2.094.697	2.262.874
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	1.570.651	2.680.089
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	10.400	11.500
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	322.127	4.581.669
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	209.179.085	218.382.558
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	108.026.196	108.026.196
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 01.01.2013. do 30.06.2013.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-30.06.2012.		Tekuće razdoblje 01.01.-30.06.2013.	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	14.166.978	13.921.479	14.667.345	14.496.009
1. Prihodi od prodaje	112	13.703.647	13.588.129	14.356.641	14.300.423
2. Ostali poslovni prihodi	113	463.331	333.350	310.704	195.586
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	19.624.957	12.221.864	19.923.213	12.719.484
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	5.383.561	4.341.093	5.876.230	4.798.818
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.648.241	2.437.684	2.726.068	2.505.529
b) Troškovi prodane robe	118	46.442	46.232	27.744	27.744
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.688.878	1.857.177	3.122.418	2.265.545
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	11.399.528	6.488.817	11.155.634	6.344.465
a) Neto plaće i nadnice	121	6.636.568	3.749.102	6.624.462	3.729.393
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.149.971	1.850.465	3.056.241	1.778.377
c) Doprinosi na plaće	123	1.612.989	889.250	1.474.931	836.695
4. Amortizacija	124	2.020.936	1.006.899	1.929.178	964.571
5. Ostali troškovi	125	589.434	366.069	955.881	606.665
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	231.498	18.986	6.290	4.965
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	242.398	2.571	938.589	926.474
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	242.398	2.571	938.589	926.474
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>	5.665.009	1.049.215	1.943.453	541.772
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	1.213.450	614.127	1.213.850	367.031
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	823.665	433.410	726.007	172.212
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	3.627.894	1.678	3.596	2.529
<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>	14.409.376	13.924.050	15.605.934	15.422.483
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	25.289.966	13.271.079	21.866.666	13.261.256
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-10.880.590	652.971	-6.260.732	2.161.227
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	652.971	0	2.161.227
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	10.880.590	0	6.260.732	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-10.880.590	652.971	-6.260.732	2.161.227
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	652.971	0	2.161.227
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	10.880.590	0	6.260.732	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>	-10.880.590	652.971	-6.260.732	2.161.227
<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>	-10.880.590	652.971	-6.260.732	2.161.227
<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 01.01.2013. do 30.06.2013.

Obveznik: <u>HOTELI MAESTRAL d.d.</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-30.06.2012.	Tekuće razdoblje 01.01.-30.06.2013.
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	14.852.743	14.223.980
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	92.934	90.386
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	178.352	174.762
5. Ostali novčani primici	005	591.737	308.005
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>15.715.766</b>	<b>14.797.133</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	4.669.426	5.107.734
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	11.337.469	11.669.091
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	227.788	190.269
4. Novčani izdaci za kamate	010	1.236	173
5. Novčani izdaci za poreze	011	525.002	399.568
6. Ostali novčani izdaci	012	305.285	297.892
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>17.066.206</b>	<b>17.664.727</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>1.350.440</b>	<b>2.867.594</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	219.716	73.699
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	7.767.802	4.125.308
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>7.987.518</b>	<b>4.199.007</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>7.987.518</b>	<b>4.199.007</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	7.594.714	7.439.918
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	7.692	170.340
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>7.602.406</b>	<b>7.610.258</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	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	14.078
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>123.039</b>	<b>14.078</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)</b>	<b>038</b>	<b>7.479.367</b>	<b>7.596.180</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH 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>0</b>	<b>529.579</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	<b>1.858.591</b>	<b>0</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>	<b>5.286.803</b>	<b>2.763.836</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		<b>529.579</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>	<b>1.858.591</b>	
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	<b>3.428.212</b>	<b>3.293.415</b>

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2013 do 30.06.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 01.01.-30.06.2012.	Tekuća godina 01.01.-30.06.2013.
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	103.144.000	103.144.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	9.808.842	9.808.842
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-15.094.469	-17.303.214
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-10.880.590	-6.260.732
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>	114.142.288	116.553.401
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 drugom kvartalu 2013. godine nije bilo izmjena računovodstvenih politika, važnije promjene kapitala, kao ni značajnijih financijskih transakcija u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje koje bi iziskivale dodatna pojašnjenja kroz računovodstvene bilješke.

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

**MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA**  
**2Q 2013.**

Hoteli Maestral d.d. su u drugom kvartalu 2013. godine, u 79 dana rada, ostvarili 49.800 noćenja, što je na razini iznimno uspješne 2012. godine. (Svih 5 hotela: Komodor, Adriatic, Uvala, Vis i Splendid posluje sezonski; od Uskrsa do kraja listopada.)

U promatranom razdoblju ostvaren je porast poslovnih prihoda od 4% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine te oni iznose 14,67 milijuna kuna.

Ukupni poslovni rashodi prvih šest mjeseci 2013. iznose 19,92 milijuna kuna i za 2% su veći nego u istom periodu 2012. godine.

Zbog korekcije vrijednosti dugotrajne imovine namijenjene prodaji, koja je provedena u prvoj polovini 2012. godine, u tekućoj je godini zabilježeno značajno smanjenje financijskih rashoda. S iznosa od 5,67 milijuna kuna u prvom polugodištu 2012. godine smanjeni su na 1,94 milijuna kuna u istom razdoblju 2013.

Gubitak Društva u razdoblju siječanj – lipanj 2013. iznosi 6,26 milijuna kuna i za 4,62 milijuna kuna je manji od gubitka prvih šest mjeseci 2012. godine, dok je dobit drugog kvartala 2,16 milijuna kuna.

Hoteli Maestral d.d. u 2013. godini 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.

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 FINANIJSKIH IZVJEŠTAJA**

### **I.**

Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaj društva Hoteli Maestral d.d. (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje siječanj – lipanj 2013. godine sastavljen je uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja (MSFI), a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja ovih financijskih izvještaja, i daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

### **II.**

Prema našem najboljem saznanju, izvještaj poslovanja Društva za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2013. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 26. srpnja 2013.

Marijana Zuanić  
Direktorica kontrolinga, istraživanja i razvoja

Mladen Miović  
Član Uprave

Mladen Balijski  
Predsjednik Uprave