

HOTELI MAESTRAL



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

4Q 2013.

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

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2013.

do

31.12.2013.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03440885

Matični broj subjekta (MBS): 060008247

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 88557173997

Tvrtna 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.com

Šifra i naziv općine/grada: 98 DUBROVNIK

Šifra i naziv županije: 19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA Broj zaposlenih: 154
(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE Šifra NKD-a: 5510

Tvrtnke 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

Prezime i ime: Miho Baliija

(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 31.12.2013.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	202.672.592	193.346.883
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	70.332	425
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	70.332	425
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	202.291.944	193.010.679
1. Zemljište	011	137.089.765	138.784.620
2. Građevinski objekti	012	49.776.357	47.942.567
3. Postrojenja i oprema	013	5.160.280	4.342.041
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	705.811	543.644
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.035.974	1.035.974
8. Ostala materijalna imovina	018	361.833	361.833
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.161.924	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	310.316	335.779
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	310.316	335.779
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	5.930.603	3.952.408
I. ZALIHE (036 do 042)	035	882.615	790.398
1. Sirovine i materijal	036	870.712	771.749
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	1.752	1.204
5. Predujmovi za zalihe	040	10.151	17.445
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	2.283.152	1.891.562
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	579.937	531.015
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	9.942	3.059
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	370.195	180.214
6. Ostala potraživanja	049	1.323.078	1.177.274
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.000	0
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	1.000	
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.763.836	1.270.448
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	575.890	933.939
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	209.179.085	198.233.230
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	108.026.196	108.026.196

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2012.	31.12.2013.
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	122.814.133	118.918.455
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	-15.094.469	-22.930.565
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	15.094.469	22.930.565
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-2.208.745	1.731.673
1. Dobit poslovne godine	076		1.731.673
2. Gubitak poslovne godine	077	2.208.745	
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	245.760	287.010
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	245.760	287.010
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	63.122.390	66.942.773
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	38.299.926	43.321.146
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	24.822.464	23.621.627
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	22.674.675	11.279.394
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.966.055	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	15.281.131	8.057.014
4. Obveze za predujmove	097	945.064	899.939
5. Obveze prema dobavljačima	098	806.677	606.281
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.094.697	1.047.201
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.570.651	658.459
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10.400	10.500
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	322.127	805.598
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	209.179.085	198.233.230
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 01.01.2013. do 31.12.2013.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	2012.		2013.	
		1Y	4Q	1Y	4Q
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	50.019.885	4.860.342	50.479.400	4.324.460
1. Prihodi od prodaje	112	47.824.997	3.482.893	49.442.852	4.008.791
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.194.888	1.377.449	1.036.548	315.669
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	44.709.627	10.354.850	44.080.882	10.042.284
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	14.396.197	2.305.060	14.354.185	2.277.343
a) Troškovi sirovina i materijala	117	7.053.030	1.044.219	7.028.604	1.000.614
b) Troškovi prodane robe	118	179.265	7.874	123.383	3.486
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.163.902	1.252.967	7.202.198	1.273.243
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	24.189.798	6.137.066	23.506.661	5.819.343
a) Neto plaće i nadnice	121	14.317.527	3.755.765	14.119.276	3.618.635
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.573.231	1.575.294	6.285.902	1.430.413
c) Doprinosi na plaće	123	3.299.040	806.007	3.101.483	770.295
4. Amortizacija	124	4.039.151	1.007.004	3.912.573	1.002.887
5. Ostali troškovi	125	1.349.785	410.019	1.839.852	482.389
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	101.673	101.673	78.378	78.378
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	101.673	101.673	78.378	78.378
7. Rezerviranja	129	281.000	281.000	41.250	41.250
8. Ostali poslovni rashodi	130	352.023	113.028	347.983	340.694
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	410.009	63.385	368.535	211.212
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	346.624	0	322.186	164.863
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	63.385	63.385	46.349	46.349
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	7.929.012	1.702.566	5.035.380	1.309.502
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	2.951.146	1.067.270	3.182.761	1.045.037
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	1.255.951	542.778	1.680.848	154.234
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	18.955	18.955	0	
4. Ostali financijski rashodi	141	3.702.960	73.563	171.771	110.231
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	50.429.894	4.923.727	50.847.935	4.535.672
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	52.638.639	12.057.416	49.116.262	11.351.786
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-2.208.745	-7.133.689	1.731.673	-6.816.114
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	1.731.673	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	2.208.745	7.133.689	0	6.816.114
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-2.208.745	-7.133.689	1.731.673	-6.816.114
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	1.731.673	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	2.208.745	7.133.689	0	6.816.114
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	-2.208.745	-7.133.689	1.731.673	-6.816.114
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	-2.208.745	-7.133.689	1.731.673	-6.816.114
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 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	2012	2013
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	58.627.260	58.760.365
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	281.981	262.964
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	178.352	183.289
5. Ostali novčani primici	005	1.020.620	440.370
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	60.108.213	59.646.988
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	19.369.456	19.257.639
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	26.409.059	26.282.406
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	416.319	417.756
4. Novčani izdaci za kamate	010	5.310	741
5. Novčani izdaci za poreze	011	4.374.340	3.889.117
6. Ostali novčani izdaci	012	1.207.367	648.434
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	51.781.851	50.496.093
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	8.326.362	9.150.895
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		
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	746.043	397.745
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	11.889.297	8.549.333
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	12.635.340	8.947.078
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	12.635.340	8.947.078
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	9.435.699	7.472.507
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	103.325	171.217
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	9.539.024	7.643.724
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	7.493.114	9.290.097
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	259.899	50.832
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	7.753.013	9.340.929
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	1.786.011	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	0	1.697.205
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	2.522.967	1.493.388
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	5.286.803	2.763.836
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	10.112.373	9.150.895
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	12.635.340	10.644.283
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	2.763.836	1.270.448

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2013 do 31.12.2013

Obveznik: HOTELI MAESTRAL d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	2012	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	-22.930.565
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-2.208.745	1.731.673
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	122.814.133	118.918.455
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 4Q 2013

U ovim bilješkama prezentirani su samo poslovni događaji koji su značajni za razumijevanje nerevidiranog financijskog rezultata Društva u razdoblju siječanj – prosinac 2013. godine, odnosno za razdoblje listopad - prosinac 2013. (IV kvartal).

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 31.12.2013

Tablica 1. Pregled većih vlasničkih pozicija na dan 31.12.2013.

R.b.	Imatelj vlasničkog paketa dionica	Broj dionica	Učešće u %
1	CERP (0/1) / Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju (1/1)	312.758	60,6449
2	CERP (0/1) / Republika Hrvatska	88.064	17,0759
3	Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./Olbia investment ltd	37.666	7,3036
5	Ravenščak Božidar	6.000	1,1634
6	Vrenko Dubravka	5.746	1,1142
7	Hoteli Baška d.o.o	5.632	1,0921
8	Ostali dioničari s udjelom manjim od 1%	35.854	11,6059
UKUPNO		515.720	100,0000

Izvor: Mjesečno CD izvješće Središnje depozitarne agencije

BILJEŠKA III Bilanca stanja

1. Aktiva

Ukupna aktiva Društva na dan 31.12.2013. godine iznosi 198.233 tisuća kuna i za 5% je manja u odnosu na prethodno razdoblje. Najveća promjena zabilježena je na poziciji *nekretnine namijenjene prodaji* čije je početno stanje formirano 2008. godine zbog planirane prodaje, a budući ista nije realizirana, imovina je u bilanci na dan 31.12.2013. reklasificirana i vraćena na početne pozicije i vrijednosti iz 2008. godine (*zemljište i građevinski objekti*).

Stanje *novca u banci i blagajni* na kraju godine bilo je manje za 54% i iznosilo je 1.270 tisuća kuna. Promjene na svim ostalim pozicijama nisu značajnije izmijenjene u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

2. Pasiva

Kapital je na dan 31.12.2013. iskazan u iznosu od 118.918 tisuća kuna i smanjen je za 3%.

Preneseni gubitak iskazan u bilanci na dan 31.12.2013. godine u iznosu od 22.931 tisuća kuna predstavlja gubitak ostvaren u prijašnjim obračunskim razdobljima uvećan za razliku knjiženja

reklasificirane imovine u iznosu od 5.627 tisuća kuna, a sukladno MRS-u 8. točka 41. do 49. (Bilješka broj 3, točka 1.)

Obveze prema Državnoj agenciji za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka, iskazane su na poziciji dugoročnih obveza temeljem važeće Odluke Uprave DAB-a od 27.07.2011. godine.

Dugoročne i kratkoročnih obveze prema bankama smanjene su zbog reprogramiranja otplate glavnica tri dugoročna kredita.

BILJEŠKA IV **Račun dobiti i gubitka**

1. Poslovni prihodi

Hoteli iz sastava Društva u razdoblju siječanj – prosinac 2013. godine prosječno su radili 194 dana. Uz 149 dana pune zauzetosti, ukupno su ostvarili 138.377 noćenja i poslovni prihod od 50.479 tisuća kuna, što je 1% više nego u istom razdoblju prošle godine.

2. Poslovni rashodi

U razdoblju siječanj – prosinac 2013. godine poslovni rashodi su iznosili 44.080 tisuća kuna što je smanjenje od 2%.

3. Financijski prihodi

Financijski prihodi Društva u 2013. godini iznose 369 tisuća kn i za 10% su manji od lani. Razlika je nastala knjiženjem salda pozitivnih i negativnih tečajnih razlika po kreditima i obračunom zateznih kamata na nepravovremeno plaćene fakture kupaca.

4. Financijski rashodi

Financijski rashodi na datum bilance iznose 5.035 tisuća kuna i 36% su manji od lani.

Značajna razlika na poziciji ostalih poslovnih prihoda posljedica je knjiženja prihoda temeljem sudskog spora (Konel d.o.o.) u zadnjem kvartalu 2012. godine, dok u 2013. godini sličnih knjiženja nije bilo.

BILJEŠKA V **Novčani tijek**

Društvo je tijekom 2013. godine redovito i u rokovima dospjeća podmirivalo sve svoje obveze, osim obveza prema Državnoj agenciji za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka.

BILJEŠKA VI **Promjene kapitala**

Kapital je tijekom u 2013. godine smanjen zbog knjiženja promjene iz Bilješke III i uvećan za dobit tekućeg razdoblja.

BILJEŠKA VII **Transakcije s povezanim osobama**

Društvo je vlasnički potpuno kontrolirano od strane Centra za restrukturiranje i prodaju čijem portfelju dionica je dodan i portfelj dionica Državne agencije za sanaciju banaka, što zajedno čini 77,72% temeljnog kapitala Društva.

Obveze prema Državnoj agenciji za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka na dan 31. prosinca 2013. godine iznose 43.321 tisuća kuna i knjižene su na poziciji dugoročnih obveza.

Bilješke sastavila
Marijana Zuanić

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA 4Q 2013.

Društvo je u razdoblju siječanj – prosinac 2013. godine ostvarilo 138.377 noćenja, što je 1% manje nego godinu ranije uz 2% veću zauzetost kreveta i 3% veću prosječnu neto cijenu.

U 2013. godini Društvo je realiziralo 50,85 milijuna kuna ukupnog prihoda, od čega je 50,48 milijuna kuna realizirano pružanjem hotelskih usluga, a 0,21 milijun kuna su financijski prihodi.

Poslovni prihod je 1% veći od lani, dok je prihod od prodaje povećan za 3%. Usprkos neobnovljenim kapacitetima hotela i sve jačoj konkurenciji, Društvo je povećalo pansionski prihod za 2%, a dobro osmišljenom izvanpansionskom ponudom izvanpansionski prihod za 9%.

Značajna razlika na poziciji ostalih poslovnih prihoda posljedica je knjiženja prihoda temeljem sudskog spora (Konel d.o.o.) u zadnjem kvartalu 2012. godine, dok u 2013. godini sličnih knjiženja nije bilo.

Ukupni rashodi promatranog razdoblja iznose 49,02 milijuna kuna i za 7% su niži u odnosu na lani. Do smanjenja je došlo na svim pozicijama osim na trošku otpremnina koje su iznosile 0,49 milijuna kuna, a ugovorene su od strane bivše uprave.

Društvo je u po prvi put od 2008. godine ostvarilo dobit u poslovanju od 1,82 milijuna kuna. Pozitivan poslovni rezultat u odnosu na prošlu godinu osobito je izražen u četvrtom kvartalu u kojem su se provodile mjere operativnog i financijskog restrukturiranja. Na kraju godine obveze Društva prema DAB-u knjižene su, temeljem odluke Agencije, na poziciju dugoročnih obveza, uz napomenu da su pregovori oko konačnog rješenja ove problematike u tijeku.

Radi osiguranja financijske stabilnosti Društva i tekuće likvidnosti, Uprava je, uz suglasnost Nadzornog odbora, zatražila od poslovnih banka reprogramiranje tri kreditne partije što je i realizirano u prosincu 2013. godine. Također, u svrhu financiranja pripreme sezone 2014. ugovoren je kratkoročni financijski kredit od 10 milijuna kuna.

Kao i ostala hotelska društva u turističkim destinacijama diljem Hrvatske, Hoteli Maestral d.d. su izloženi brojnim tržišnim rizicima na strani potražnje, valutnim i kreditnim rizicima te rizicima solventnosti i likvidnosti (prvenstveno zbog neriješenih dospjelih obaveza prema DAB-u). Društvo primjenjuje odgovarajuće instrumente upravljanja i kontrole ovih rizika, u skladu sa računovodstvenim politikama.

Predsjednik Uprave
Miho Balija

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

IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA 4Q 2013.

I.

Prema našem najboljem saznanju financijski izvještaj društva Hoteli Maestral d.d. (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje listopad – prosinac 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 posloводства Društva za razdoblje od 01. listopada do 31. prosinca 2013. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 14. veljače 2014.

Marijana Zuanić
Direktorica kontrolinga i računovodstva

Mladen Miović
Član Uprave

Miho Balija
Predsjednik Uprave