

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2011.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03440885

Matični broj subjekta (MBS): 060008247

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 88557173997Tvrtka izdavatelj: **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: 180

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Marijana Zuanić**

(unos 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. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2011.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2010.	Tekuće razdoblje 30.06.2011.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	214,660,367	212,670,676
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	306,109	245,844
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	306,109	245,844
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	213,777,786	211,848,360
1. Zemljište	011	137,089,765	137,089,765
2. Građevinski objekti	012	55,444,829	53,932,457
3. Postrojenja i oprema	013	6,869,589	6,512,690
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1,286,968	1,102,750
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	997,100	1,121,163
8. Ostala materijalna imovina	018	361,833	361,833
9. Ulaganje u nekretnine	019	11,727,702	11,727,702
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	576,472	576,472
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	576,472	576,472
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	14,347,378	12,305,454
I. ZALIHE (036 do 042)	035	768,016	1,044,430
1. Sirovine i materijal	036	599,736	877,997
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	7,344	22,274
5. Predujmovi za zalihe	040	160,936	144,159
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3,718,328	8,387,239
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	1,489,659	5,886,362
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	68,396	184,112
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	585,710	736,364
6. Ostala potraživanja	049	1,574,563	1,580,401
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	14,386	9,186
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	14,386	9,186
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	9,846,648	2,864,599
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	626,838	3,262,875
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	229,634,583	228,239,005
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	108,026,196	108,026,196

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	129,167,333	120,195,254
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	-2,857,099	-10,950,014
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	2,857,099	10,950,014
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-8,092,915	-8,972,079
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	8,092,915	8,972,079
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	45,324,482	45,218,063
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	1,942,698	1,939,745
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	43,374,918	43,271,452
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	6,866	6,866
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	53,559,011	58,767,827
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	32,591,603	33,839,356
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	14,627,251	12,056,603
4. Obveze za predujmove	097	606,099	2,156,625
5. Obveze prema dobavljačima	098	965,196	3,893,128
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2,702,372	3,347,451
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2,056,190	3,454,964
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10,300	19,700
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	177,666	2,651,770
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	229,634,583	228,239,005
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	108,026,196	108,026,196
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 01.01.2011. do 30.06.2011.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-30.06.2010.		Tekuće razdoblje 01.01.-30.06.2011.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	12,812,349	12,676,819	12,666,023	12,483,768
1. Prihodi od prodaje	112	12,471,294	12,459,922	12,263,596	12,246,537
2. Ostali poslovni prihodi	113	341,055	216,897	402,427	237,231
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	20,928,842	12,841,142	19,513,584	12,042,930
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	5,854,161	4,746,984	5,229,085	4,307,606
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2,424,818	2,171,278	2,377,165	2,145,357
b) Troškovi prodane robe	118	30,982	30,847	45,950	45,950
c) Ostali vanjski troškovi	119	3,398,361	2,544,859	2,805,970	2,116,299
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	11,786,354	6,398,753	11,207,577	6,104,834
a) Neto plaće i nadnice	121	6,799,152	3,681,803	6,432,769	3,487,507
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3,248,934	1,773,229	3,123,712	1,718,810
c) Doprinosi na plaće	123	1,738,268	943,721	1,651,096	898,517
4. Amortizacija	124	2,480,090	1,233,466	2,316,073	1,156,522
5. Ostali troškovi	125	746,438	407,621	690,002	430,860
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	61,799	54,318	70,847	43,108
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	853,949	501,236	175,807	131,505
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	853,949	501,236	175,807	131,505
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	2,539,606	1,456,442	2,300,325	1,176,093
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	992,352	477,237	1,270,406	632,618
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	1,486,678	918,629	973,220	490,226
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	60,576	60,576	56,699	53,249
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	13,666,298	13,178,055	12,841,830	12,615,273
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	23,468,448	14,297,584	21,813,909	13,219,023
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-9,802,150	-1,119,529	-8,972,079	-603,750
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	9,802,150	1,119,529	8,972,079	603,750
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-9,802,150	-1,119,529	-8,972,079	-603,750
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	9,802,150	1,119,529	8,972,079	603,750
DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-9,802,150	-1,119,529	-8,972,079	-603,750
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	-9,802,150	-1,119,529	-8,972,079	-603,750
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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 PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01/01/2011 do 30/06/2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2010.	Tekuće razdoblje 30.06.2011.
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	-2,857,099	-10,950,014
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-8,092,915	-8,972,079
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	129,167,333	120,195,254
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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.06.2010.	Tekuće razdoblje 30.06.2011.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-9.802.150	-8.954.866
2. Amortizacija	002	2.480.090	2.316.073
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	3.409.953	6.531.711
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	
5. Smanjenje zaliha	005	6.486	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.869.334	1.948.706
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	-36.287	1.841.624
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.061.256	4.668.911
3. Povećanje zaliha	010	0	273.414
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	3.061.256	4.942.325
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	3.097.543	3.100.701
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	0	
4. Novčani primici od dividendi	018	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	4.655.192	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	4.655.192	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	398.532	241.577
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	4.839.666	7.302.808
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	5.238.198	7.544.385
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	583.006	7.544.385
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	5.250.000	5.956.382
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	187.226	46.534
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	5.437.226	6.002.916
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	11.930.887	2.301.053
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	292.174	38.826
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	12.223.061	2.339.879
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	3.663.037
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	6.785.835	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	10.466.384	6.982.049
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	11.767.611	9.846.648
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	10.466.384	6.982.049
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.301.227	2.864.599

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ 2Q 2011.

U ovim bilješkama prezentirani su samo poslovni događaji koji su značajni za razumijevanje financijskog rezultata Društva u razdoblju siječanj - lipanj 2011. godine.

BILJEŠKA I Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) objavljenim od strane Međunarodnog odbora za računovodstvene standarde, trenutačno važećim tumačenjima objavljenim od strane Odbora za tumačenje međunarodnog financijskog izvještavanje, Pravilnika o sadržaju i obliku financijskih poslovnih izvješća javnih dioničkih društava i u skladu s Zakonom o računovodstvu.

BILJEŠKA II Vlasnička struktura na dan 30.06.2011

Tablica 1. Pregled većih vlasničkih pozicija na dan 30.06.2011.			
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)	111.070	21,5369
3	Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./Olbia investment ltd	37.666	7,3036
4	Raiffeisenbank Austria dd/EQI	8.940	1,7335
5	Vrenko Dubravka	5.746	1,1142
6	Hoteli Baška d.o.o	5.632	1,0921
7	Ostali dioničari s udjelom manjim od 1%	33.908	6,5748
UKUPNO		515.720	100,000

Izvor: Mjesečno CD izvješće Središnje depozitarne agencije

BILJEŠKA III Bilanca stanja

1. Aktiva

Ukupna aktiva Društva na dan 30.06.2011. godine iznosi 228.239 tisuća kuna, što je smanjenje 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 125% i iznose 8.387 tisuća 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 31.12.2010 došlo je zbog plaćanja dospjelih obveza u razdoblju kada Društvo ne ostvaruje poslovne prihode, pa je stanje sa 9.847 tisuća smanjeno na 2.865 tisuća kuna.

2. Pasiva

U strukturi pasive pretežiti izvor su vlastiti kapital i rezerve u iznosu od 120.195 tisuća kuna, što čini 55% ukupnih izvora sredstava.

Najznačajnije promjene su evidentirane na poziciji *prenesenog gubitka* koji je povećan za 8.972 tisuće kuna, kao posljedica sezonskog rada hotela, zatim na poziciji *obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama* koje su smanjene za 2.571 tisuću kuna urednim podmirivanjem kreditnih obveza i na poziciji *obveza prema dobavljačima* koje su povećane za 2.928 tisuća kuna kao posljedica obavljanja poslovne aktivnosti u drugom kvartalu ove godine.

BILJEŠKA IV Račun dobiti i gubitka

1. Poslovni prihodi

Hoteli iz sastava Društva u razdoblju siječanj – lipanj 2011. godine ukupno su ostvarili 47.598 noćenja, prosječnu cijenu smještaja od 292 kn i ukupan poslovni prihod od 12.666 tisuća kuna. Realizirani poslovni prihod je za 1% manji od istog razdoblja prošle godine.

2. Poslovni rashodi

U razdoblju siječanj – lipanj 2011. godina poslovni rashodi su iznosili 19.514 tisuća kuna i bili su za 7% manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Smanjenje je evidentirano na svim pozicijama.

3. Financijski prihodi

Financijski prihodi Društva u prvoj polovici 2011. godini iznosili su 131 tisuću kuna, a nastali su knjiženjem pozitivnih tečajnih razlika po kreditima.

4. Financijski rashodi

Financijski rashodi na datum bilance iznosili su 2.300 tisuća kuna i za 10% su manji nego prošle godine. Najznačajnija razlika je nastala na poziciji negativnih tečajnih razlika koje su u prvoj polovici 2010. godine iznosile 244 tisuće kuna, a u ovoj godini 7 tisuća kuna.

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 2011. godine smanjen za 8.972 tisuće kuna, što predstavlja gubitak ostvaren u prvom polugodištu ove godine.

BILJEŠKA VII Obveze prema zaposlenicima

Uprava Društva i Sindikalna podružnica Hotela Maestral d.d. dana 15. srpnja 2009. godine potpisali su Sporazum temeljem kojeg je odgođena isplata povećanja plaća radnicima temeljena na Kolektivnom ugovoru. Na osnovu tog sporazuma neisplaćeni dio plaće knjiži se kao obveza (dug) radnicima. Ukupan neisplaćeni dug radnicima po ovoj osnovi u prvom polugodištu ove godine iznosi 587 tisuća kuna. Istekom sporazuma 31. svibnja 2011. godine prestaje knjiženje ove obveze, a plaća se obračunava temeljem nove vrijednosti boda usklađene s prosječnom isplaćenom bruto plaćom u RH u 2010. godini.

BILJEŠKA VIII Transakcije s povezanim osobama

Društvo je vlasnički kontrolirano od strane Agencije za upravljanje državnom imovinom i Državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka koje u vlasništvu imaju 82,18% dionica.

Ukupne obveze prema DAB-u na dan 30.06.2011. godine iznose 35.779 tisuća kuna, od čega je 33.285 tisuća kuna dospjelo.

Bilješke sastavila:
Marijana Zuanić

Hoteli Maestral d.d.
Dubrovnik, Ćira Carića 3

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA
2Q 2011.

Hoteli Maestral d.d. posluju sezonski, od Uskrsa do kraja listopada. Hoteli su, u promatranom razdoblju, radili 83 dana tijekom kojih su ostvarili ukupno 47.598 noćenja, što je 4% manje nego prethodne godine.

Ukupni poslovni prihodi prvog polugodišta 2011. iznose 12,67 milijuna kuna, što je 1% manje u odnosu na 2010. godinu.

Ukupni poslovni rashodi promatranog razdoblja su, zahvaljujući uspješnom provođenju programa štednje, niži za 7% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 19,51 milijuna kuna. Smanjenje je zabilježeno na svim stavkama rashoda.

Značajan pad financijskih prihoda Hotela Maestral d.d. u prvom polugodištu 2011. godine (u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) posljedica je manje knjiženih pozitivnih tečajnih razlika na kreditnim obvezama.

Ostvareni gubitak u poslovanju iznosi 8,97 milijuna kuna i manji je za 8% od prošlogodišnjeg.

U prvom polugodištu 2011. 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

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 2011. 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 30. lipnja 2011. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultat poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Dubrovniku, 20. srpnja 2011.

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

Petar Marković, dipl .oec.
Član Uprave

mr. sc. Davorko Obuljen
Predsjednik Uprave