

*maistra*  
ROVINJ - VRSAR

**FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA  
ZA TREĆE TROMJESEČJE 2010.**



Rovinj, 29. listopada 2010.

## SADRŽAJ:

1. Izvešće Uprave o stanju Društva
2. Financijska izvješća – konsolidirana
3. Financijska izvješća – nekonsolidirana
4. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

## Izvešće uprave o stanju Društva

U devet mjeseci poslovanja 2010. g. grupa Maistra je ostvarila 506 mil kn ukupnih prihoda, od čega se 500 mil kn odnosi na prihode iz redovnog poslovanja. U odnosu na isto razdoblje protekle godine ostvaren je rast poslovnih prihoda za 11%. Rast prihoda je pod utjecajem rasta volumena u hotelskom segmentu, te rasta prosječnih cijena kao rezultat kontinuiteta u podizanju kvalitete usluge.

U istom razdoblju ostvareno je 416 mil kn ukupnih rashoda, odnosno 387 mil kn poslovnih rashoda, a što je povećanje od 11% u donosu na lanjsko razdoblje. Rast troškova vezan je uz isključivo uz porast poslovnih aktivnosti.

Operativna dobit razdoblja iznosi 114 mil kn, što je za 10% povećanje u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Neto financijski rezultat iznosi -24,4 mil kn i po utjecajem je smanjenih prihoda od tečajnih razlika po kreditu.

Djelatnost grupe Maistra je sezonskog karaktera te se pretežiti dio prihoda realizira u promatranom izvještajnom razdoblju, dok zadnje tromjesečje predstavlja uglavnom troškovno razdoblje. Stoga se do kraja godine očekuje smanjenje razine rezultata, no očekuje se ista razina pozitivne razlike u odnosu na 2009. godinu.

I u 2010. g Društvo nastavlja opsežan investicijski ciklus stvaranja turističkog portfelja najviše razine kvalitete sadržaja i usluga, te je u ovoj godini započela gradnja novog business hotela Lone s 5\* čije se uvođenje na tržište očekuje tokom 2011.g.

Od 01.01.2010. izvršeno je pripajanje Rovinjturista d.d., čime je Maistra svoj portfelj uvećala za hotel i kamp, te grupa trenutno raspolaže s 8 hotela, 8 naselja, te 7 kampova.

Društvo je izloženo riziku promjene tečaja, stoga promjene u tečaju EUR-a prema hrvatskoj kuni mogu utjecati na rezultate poslovanja Društva.

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.9.2010

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**Matični broj (MB): **01919016**Matični broj subjekta (MBS): **040210687**Osobni identifikacijski broj (OIB): **25190869349**Tvrtka izdavateljca: **MAISTRA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **52210****ROVINJ**Ulica i kućni broj: **Obala Vladimira Nazora 6**Adresa e-pošte: [maistra@maistra.hr](mailto:maistra@maistra.hr)Internet adresa: [www.maistra.hr](http://www.maistra.hr)Šifra i naziv općine/grada: **374** **ROVINJ**Šifra i naziv županije: **18** **ISTARSKA**Broj zaposlenih: **1.528**  
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **DA**Šifra NKD-a: **5510**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

**SLOBODNA KATARINA d.o.o.****ROVINJ****01904671****OTOK KATARINA d.o.o.****ROVINJ****01923919**

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **GOLUBIĆ ANAMARIJA**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **052 / 800 358**Telefaks: **052 / 800 366**Adresa e-pošte: [anamarija.golubic@maistra.hr](mailto:anamarija.golubic@maistra.hr)Prezime i ime: **ŠUSTAR KRISTIAN**


(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**Maistra d.d.**   
hoteljstvo i turizam  
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

**BILANCA**  
stanje na dan

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>1.812.330.527</b>	<b>1.897.748.338</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	44.635.029	45.123.207
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	1.751.376.191	1.836.012.393
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	2.578.925	2.872.356
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>		0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>	13.740.382	13.740.382
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>69.815.725</b>	<b>125.705.170</b>
I. ZALIHE	<b>009</b>	27.651.996	29.006.535
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	35.381.605	83.154.060
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	700.000	725.517
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>012</b>	6.082.124	12.819.058
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	<b>2.201.639</b>	<b>4.423.073</b>
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		<b>0</b>
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>1.884.347.891</b>	<b>2.027.876.581</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>897.954.009</b>	<b>1.049.254.457</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	1.119.404.750	1.164.040.520
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		0
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>		15.716.059
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	36.150.000	36.150.000
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>		1.745.424
VI. PRENEŠENI GUBITAK	<b>023</b>	210.717.348	257.600.741
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>		89.203.195
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	46.883.393	0
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		0
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	<b>53.694.919</b>	<b>52.783.496</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	<b>14.018.304</b>	<b>25.730.558</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>917.977.542</b>	<b>893.262.170</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>703.117</b>	<b>6.845.900</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>1.884.347.891</b>	<b>2.027.876.581</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>	897.954.009	1.049.254.457
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010

do

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>450.373.069</b>	<b>324.212.301</b>	<b>500.428.357</b>	<b>359.741.834</b>
1. Prihodi od prodaje	036	422.041.090	309.186.553	471.159.284	346.040.052
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	28.331.979	15.025.748	29.269.073	13.701.782
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>347.357.964</b>	<b>163.198.212</b>	<b>386.853.551</b>	<b>183.693.992</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	136.493.160	72.640.689	151.667.585	81.838.417
4. Troškovi osoblja	043	85.837.055	42.434.568	95.450.211	47.082.972
5. Amortizacija	044	76.583.784	26.901.241	82.975.519	27.225.661
6. Ostali troškovi	045	43.885.233	18.514.436	48.103.657	22.094.717
7. Vrijednosno usklađivanje	046	557.871	549.041	6.943.908	6.942.871
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	4.000.861	2.158.237	1.712.671	-1.490.646
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>20.236.449</b>	<b>1.613.796</b>	<b>5.205.195</b>	<b>-10.195.787</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	17.097.316	-35.583	2.099.070	-11.955.963
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	2.974.790	1.564.336	3.019.515	1.733.815
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	164.343	85.043	86.610	26.361
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>33.094.448</b>	<b>12.340.935</b>	<b>29.576.806</b>	<b>9.759.648</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	30.240.239	10.442.365	26.889.582	8.246.043
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	2.854.209	1.898.570	2.687.224	1.513.605
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>470.609.518</b>	<b>325.826.097</b>	<b>505.633.552</b>	<b>349.546.047</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>380.452.412</b>	<b>175.539.147</b>	<b>416.430.357</b>	<b>193.453.640</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>90.157.106</b>	<b>150.286.950</b>	<b>89.203.195</b>	<b>156.092.407</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	<b>90.157.106</b>	<b>150.286.950</b>	<b>89.203.195</b>	<b>156.092.407</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>	<b>90.157.106</b>	<b>150.286.950</b>	<b>89.203.195</b>	<b>156.092.407</b>
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	90.157.106	89.203.195
2. Amortizacija	074	76.583.784	82.975.519
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	6.252.000	7.013.304
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	32.524.000	32.082.013
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>205.516.890</b>	<b>211.274.031</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	43.763.734	49.993.890
3. Povećanje zaliha	082	1.502.835	1.354.539
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	21.903.620	6.521.695
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>67.170.189</b>	<b>57.870.124</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>138.346.701</b>	<b>153.403.907</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	95.080	104.201
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	365.836	53.458
4. Novčani primici od dividendi	090	157.803	60.249
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	25.296.372	26.361
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>25.915.091</b>	<b>244.269</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	106.998.085	86.533.855
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	106.464.780	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>213.462.865</b>	<b>86.533.855</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>187.547.774</b>	<b>86.289.586</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	157.480.000	177.097.129
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>157.480.000</b>	<b>177.097.129</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	80.069.374	237.474.516
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>80.069.374</b>	<b>237.474.516</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>77.410.626</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>60.377.387</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	28.209.553	6.736.934
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	4.073.150	6.082.124
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	28.209.553	6.736.934
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	32.282.703	12.819.058

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	1.119.404.750	44.635.770		1.164.040.520
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119		15.716.059		15.716.059
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-210.717.348	1.745.424	46.883.393	-255.855.317
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-46.883.393	136.086.588		89.203.195
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125	36.150.000			36.150.000
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>897.954.009</b>	<b>198.183.841</b>	<b>46.883.393</b>	<b>1.049.254.457</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	897.954.009	198.183.841	46.883.393	1.049.254.457
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				



**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.9.2010

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**Matični broj (MB): **01919016**Matični broj subjekta (MBS): **040210687**Osobni identifikacijski broj  
(OIB): **25190869349**Tvrta izdatelja: **MAISTRA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **52210****ROVINJ**Ulica i kućni broj: **Obala Vladimira Nazora 6**Adresa e-pošte: [maistra@maistra.hr](mailto:maistra@maistra.hr)Internet adresa: [www.maistra.hr](http://www.maistra.hr)Šifra i naziv općine/grada: **374 ROVINJ**Šifra i naziv županije: **18 ISTARSKA**Broj zaposlenih: **1.528**  
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **5510**

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **GOLUBIĆ ANAMARIJA**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **052 / 800 358**Telefaks: **052 / 800 366**Adresa e-pošte: [anamarija.golubic@maistra.hr](mailto:anamarija.golubic@maistra.hr)Prezime i ime: **ŠUSTAR KRISTIAN**

(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

**Maistra d.d.**  
hotellijerstvo i turizam  
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>1.769.459.888</b>	<b>1.854.746.097</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	10.275.029	10.763.207
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	1.659.486.491	1.743.991.090
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	85.957.986	86.251.418
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>		0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>	13.740.382	13.740.382
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>68.526.016</b>	<b>124.388.880</b>
I. ZALIHE	<b>009</b>	27.651.996	29.006.535
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	35.260.787	83.047.556
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	700.000	725.517
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	<b>012</b>	4.913.233	11.609.272
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	<b>2.200.902</b>	<b>4.378.555</b>
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		<b>0</b>
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>1.840.186.806</b>	<b>1.983.513.532</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>863.426.645</b>	<b>1.014.754.042</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	1.119.404.750	1.164.040.520
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		0
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>		15.716.059
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>		0
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>		1.745.424
VI. PRENEŠENI GUBITAK	<b>023</b>	210.334.443	255.978.105
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>		89.230.144
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	45.643.662	0
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		0
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	<b>53.694.919</b>	<b>52.783.496</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>		<b>11.712.255</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>922.363.408</b>	<b>897.419.122</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>701.834</b>	<b>6.844.617</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>1.840.186.806</b>	<b>1.983.513.532</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010

do

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>450.440.483</b>	<b>324.222.746</b>	<b>500.966.970</b>	<b>360.025.125</b>
1. Prihodi od prodaje	036	422.041.090	309.186.553	471.159.283	346.040.050
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	28.399.393	15.036.193	29.807.687	13.985.075
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>347.332.174</b>	<b>163.182.308</b>	<b>387.298.354</b>	<b>183.927.498</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	136.493.102	72.640.710	152.147.183	82.090.088
4. Troškovi osoblja	043	85.837.055	42.434.568	95.450.211	47.082.972
5. Amortizacija	044	76.232.070	26.784.003	82.622.442	27.108.086
6. Ostali troškovi	045	44.228.569	18.632.049	48.457.177	22.226.277
7. Vrijednosno usklađivanje	046	557.871	549.041	6.943.908	6.942.871
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	3.983.507	2.141.937	1.677.433	-1.522.796
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>20.260.361</b>	<b>1.596.797</b>	<b>5.193.400</b>	<b>-10.241.467</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	17.127.780	-46.344	2.103.238	-11.986.718
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	2.968.238	1.558.098	3.003.552	1.718.890
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	164.343	85.043	86.610	26.361
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>33.145.036</b>	<b>12.347.105</b>	<b>29.631.872</b>	<b>9.783.687</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	30.303.507	10.455.603	26.963.782	8.271.080
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	2.841.529	1.891.502	2.668.090	1.512.607
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>470.700.844</b>	<b>325.819.543</b>	<b>506.160.370</b>	<b>349.783.658</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>380.477.210</b>	<b>175.529.413</b>	<b>416.930.226</b>	<b>193.711.185</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>90.223.634</b>	<b>150.290.130</b>	<b>89.230.144</b>	<b>156.072.473</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	<b>90.223.634</b>	<b>150.290.130</b>	<b>89.230.144</b>	<b>156.072.473</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	90.223.634	89.230.144
2. Amortizacija	074	76.232.070	82.622.442
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	6.252.000	6.784.390
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	33.106.343	32.061.882
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>205.814.047</b>	<b>210.698.858</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	43.744.185	49.964.422
3. Povećanje zaliha	082	1.502.835	1.354.539
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	21.903.620	6.501.564
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>67.150.640</b>	<b>57.820.525</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>138.663.407</b>	<b>152.878.333</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	70.080	104.201
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	365.836	53.458
4. Novčani primici od dividendi	090	157.803	60.249
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	25.296.372	26.361
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>25.890.091</b>	<b>244.269</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	106.998.085	86.049.176
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	106.464.780	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>213.462.865</b>	<b>86.049.176</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>187.572.774</b>	<b>85.804.907</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	157.480.000	177.097.129
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>157.480.000</b>	<b>177.097.129</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	80.069.374	237.474.516
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>80.069.374</b>	<b>237.474.516</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>77.410.626</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>60.377.387</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	28.501.259	6.696.039
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	2.586.996	4.913.233
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	28.501.259	6.696.039
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	31.088.255	11.609.272

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama


Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	1.119.404.750	44.635.770		1.164.040.520
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119		15.716.059		15.716.059
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-210.334.443	1.745.424	45.643.662	-254.232.681
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-45.643.662	134.873.806		89.230.144
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>863.426.645</b>	<b>196.971.059</b>	<b>45.643.662</b>	<b>1.014.754.042</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

**Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja**

Ovime, sukladno članku 407. Stavak 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08 i 146/08), izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju

- skraćeni set tromjesečnih financijskih izvještaja izdavatelja, sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline,

- međuzvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

**Maistra d.d.**   
hoteljerstvo i turizam  
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

Član Uprave:

Kristijan Šustar



Maistra d.d. / Obala Vladimira Nazora 6 / HR - 52210 Rovinj, Hrvatska  
tel.: +385 (0)52 800 300; fax: +385 (0)52 811 540  
[www.maistra.hr](http://www.maistra.hr)