



**FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2012.**

Rovinj, 30. siječnja 2013.

SADRŽAJ:

1. Međuizvještaj posloводства
2. Financijska izvješća – konsolidirana
3. Financijska izvješća – nekonsolidirana
4. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

U Rovinju, 30. siječnja 2013.

**Međuzvještaj posloводства vezano uz dostavljena financijska izvješća
za četvrto tromjesečje 2012. godine**

Sukladno zakonskim rokovima dostavljamo privremena nerevidirana financijska izvješća za grupu Maistra za četvrto tromjesečje poslovne 2012. godine.

Budući se i dalje provode knjiženja za 2012.g u svim društvima uključenim u konsolidaciju, dostavljeni podaci mogu odstupati od završnog revidiranog godišnjeg izvješća Grupe.

Djelatnost grupe Maistra je sezonskog karaktera te se pretežiti dio prihoda realizira u u prethodnim izvještajnim razdobljima, dok zadnje tromjesečje predstavlja uglavnom troškovno razdoblje.

Grupi Maistra čine društva Maistra d.d., te Slobodna Katarina d.o.o.

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

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

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.10.2012

do

31.12.2012.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01919016

Matični broj subjekta (MBS): 040210687

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 25190869349

Tvrtka izdavatelja: MAISTRA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 52210

ROVINJ

Ulica i kućni broj: Obala Vladimira Nazora 6

Adresa e-pošte: maistra@maistra.hr

Internet adresa: www.maistra.hr

Šifra i naziv općine/grada: 374 ROVINJ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 1.146

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

SLOBODNA KATARINA d.o.o.

ROVINJ

01904671

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BERTOŠA SONJA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052 / 800 366

Telefaks: 052 / 800 366

Adresa e-pošte: sonja.bertosa@maistra.hr

Prezime i ime: POPOVIĆ TOMISLAV

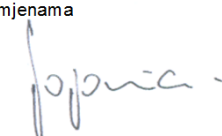
(osoba ovlaštene za zastupanje)

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.

Maistra d.d. 
hotelijerstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

M.P.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA (GRUPA MAISTRA)

stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	2.068.604.967	2.019.147.053
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	39.868.965	38.681.985
1. Izdaci za razvoj	004	0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	5.500.805	4.260.196
3. Goodwill	006	34.360.000	34.360.000
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	8.160	61.789
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	2.012.381.287	1.961.077.040
1. Zemljište	011	182.242.136	196.496.061
2. Građevinski objekti	012	1.472.497.650	1.437.962.539
3. Postrojenja i oprema	013	133.225.960	114.793.052
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	115.956.006	101.759.457
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	4.520.447	37.188.663
7. Materijalna imovina u pripremi	017	43.856.129	63.164.137
8. Ostala materijalna imovina	018	10.206.682	9.713.131
9. Ulaganja u nekretnine	019	49.876.277	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	408.092	408.092
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	19.000	19.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	389.092	389.092
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	15.946.623	18.979.936
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	38.116.317	41.271.802
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.887.017	3.897.122
1. Sirovine i materijal	036	3.762.396	3.798.579
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	122.484	96.204
5. Predujmovi za zalihe	040		201
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	2.137	2.138
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	27.213.055	31.520.137
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	1.130.236	1.535.358
2. Potraživanja od kupaca	045	18.285.728	11.882.043
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	200.629	179.760
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	5.967.469	16.049.924
6. Ostala potraživanja	049	1.628.993	1.873.052
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.724.069	1.877.077
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	2.348.552	1.851.560
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	375.517	25.517
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.292.176	3.977.466
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.664.553	2.450.726
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.109.385.837	2.062.869.581
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	938.115.317	993.637.301
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.164.040.520	1.164.040.520
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	17.461.484	17.461.484
1. Zakonske rezerve	066	1.021.873	1.021.873
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069	2.228.631	2.228.631
5. Ostale rezerve	070	14.210.980	14.210.980
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	36.150.000	36.150.000
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-271.925.186	-164.468.622
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	271.925.186	164.468.622
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-7.611.501	-59.546.081
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	7.611.501	59.546.081
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	67.536.349	68.264.027
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.852.850	4.297.368
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	64.683.499	63.966.659
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	22.389.319	20.354.316
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	8.958.408	7.217.101
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	13.430.911	13.137.215
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.070.619.534	953.594.006
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.018.635.980	889.608.202
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	1.239.521	1.871.426
4. Obveze za predujmove	097	5.647.572	6.279.553
5. Obveze prema dobavljačima	098	15.793.953	27.454.837
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	17.709.378	17.264.601
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.294.198	10.770.778
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	298.932	344.609
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	10.725.318	27.019.931
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.109.385.837	2.062.869.581
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	938.115.317	993.637.301
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA (GRUPA MAISTRA)
u razdoblju 01.10.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		30.368.784		30.270.055
1. Prihodi od prodaje	112		24.623.689		22.961.408
2. Ostali poslovni prihodi	113		5.745.095		7.308.647
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		118.900.504		73.666.197
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		27.045.650		12.583.540
a) Troškovi sirovina i materijala	117		11.367.806		8.742.520
b) Troškovi prodane robe	118		81.029		73.312
c) Ostali vanjski troškovi	119		15.596.815		3.767.708
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		36.162.585		19.479.308
a) Neto plaće i nadnice	121		21.338.604		9.697.327
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		9.573.163		7.236.810
c) Doprinosi na plaće	123		5.250.818		2.545.171
4. Amortizacija	124		33.524.530		32.155.211
5. Ostali troškovi	125		24.703.283		14.420.885
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		2.871.415		1.200.000
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		2.871.415		1.200.000
7. Rezerviranja	129		-12.470.965		-15.500.000
8. Ostali poslovni rashodi	130		7.064.006		9.327.253
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		986.367		1.017.718
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		0		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		1.112.232		802.971
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		-125.865		3.827
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0		210.920
5. Ostali financijski prihodi	136		0		
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		17.223.691		20.494.667
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		15.959.131		19.137.607
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		1.141.530		649.148
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		123.030		707.912
4. Ostali financijski rashodi	141		0		
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		31.355.151		31.287.773
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		136.124.195		94.160.864
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-104.769.044		-62.873.091
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0		0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		104.769.044		62.873.091
XII. POREZ NA DOBIT	151		-1.978.887		-3.327.010
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-102.790.157		-59.546.081
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0		0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		102.790.157		59.546.081
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	-102.790.157	0	-59.546.081
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	0	-102.790.157	0	-59.546.081
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	0	-102.790.157	0	-59.546.081
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	0	-102.790.157	0	-59.546.081
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda (GRUPA MAISTRA)
u razdoblju 01.10.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-104.769.044	-62.873.091
2. Amortizacija	002	33.524.530	32.155.211
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	13.730.217
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	52.368.300	
5. Smanjenje zaliha	005	1.830.100	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	17.564.247	17.022.291
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	518.133	34.628
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	40.852.556	67.372.148
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		4.307.082
3. Povećanje zaliha	010	0	10.105
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	26.250.091	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	67.102.647	71.689.335
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	66.584.514	71.654.707
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	23.661	197.912
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	173.229	38.897
4. Novčani primici od dividendi	018	0	3.827
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	196.890	240.636
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.542.075	49.822.732
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.542.075	49.822.732
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	1.345.185	49.582.096
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	107.836.314	159.732.358
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	107.836.314	159.732.358
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	46.354.877	38.810.794
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	46.354.877	38.810.794
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	61.481.437	120.921.564
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	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	6.448.262	315.239
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.740.967	4.292.705
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	6.448.262	315.239
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.292.705	3.977.466

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (GRUPA MAISTRA)
za razdoblje od 1.10.2012 do 31.12.2012

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodna godina 3	Tekuća godina 4
1. Upisani kapital	001	1.164.040.520	1.164.040.520
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	17.461.484	17.461.484
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-176.516.629	-164.468.622
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-102.790.157	-59.546.081
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	36.150.000	36.150.000
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	938.345.218	993.637.301
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	938.345.218	993.637.301
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

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.10.2012

do

31.12.2012

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **01919016**Matični broj subjekta (MBS): **040210687**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **25190869349**Tvrtka izdavatelja: **MAISTRA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **52210****ROVINJ**Ulica i kućni broj: **Obala Vladimira Nazora 6**Adresa e-pošte: maistra@maistra.hrInternet adresa: www.maistra.hrŠifra i naziv općine/grada: **374 ROVINJ**Šifra i naziv županije: **18 ISTARSKA**Broj zaposlenih: **1.146**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **5510**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **BERTOŠA SONJA**


(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **052 / 800 364**Telefaks: **052 / 800 366**Adresa e-pošte: sonja.bertosa@maistra.hrPrezime i ime: **POPOVIĆ TOMISLAV**

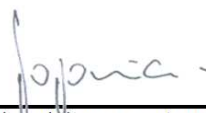
(osoba ovlaštene za zastupanje)

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.

Maistra d.d. 
hotelljerstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

M.P.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA (MAISTRA D.D.)
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	2.021.041.605	1.973.469.242
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	5.508.965	4.321.985
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	5.500.805	4.260.196
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	8.160	61.789
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.915.798.863	1.866.380.168
1. Zemljište	011	173.923.799	188.177.724
2. Građevinski objekti	012	1.386.623.605	1.354.304.098
3. Postrojenja i oprema	013	132.777.435	114.479.498
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	115.955.869	101.666.480
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	4.520.447	37.188.663
7. Materijalna imovina u pripremi	017	41.938.042	60.866.947
8. Ostala materijalna imovina	018	10.183.389	9.696.758
9. Ulaganje u nekretnine	019	49.876.277	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	83.787.154	83.787.153
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	83.398.062	83.398.061
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	389.092	389.092
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	15.946.623	18.979.936
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	38.027.678	41.278.496
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.887.018	3.897.122
1. Sirovine i materijal	036	3.762.396	3.798.579
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	122.484	96.204
5. Predujmovi za zalihe	040		201
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	2.138	2.138
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	27.132.023	31.542.108
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	2.314.248	1.575.313
2. Potraživanja od kupaca	045	18.285.728	11.882.043
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	200.629	179.760
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	4.702.537	16.032.026
6. Ostala potraživanja	049	1.628.881	1.872.966
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.724.069	1.877.077
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	2.348.552	1.851.560
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	375.517	25.517
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.284.568	3.962.189
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.664.553	2.450.726
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.061.733.836	2.017.198.464
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	903.911.769	958.994.915
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.164.040.520	1.164.040.520
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	17.461.484	17.461.484
1. Zakonske rezerve	066	1.021.873	1.021.873
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069	2.228.631	2.228.631
5. Ostale rezerve	070	14.210.980	14.210.980
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-269.140.751	-164.410.483
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	269.140.751	164.410.483
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-8.449.484	-58.096.606
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	8.449.484	58.096.606
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	67.536.350	68.264.027
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.852.850	4.297.368
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	64.683.500	63.966.659
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	8.958.407	7.217.100
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	8.958.407	7.217.100
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	1.070.601.992	955.702.489
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.018.635.980	891.726.030
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	1.239.521	1.871.426
4. Obveze za predujmove	097	5.647.572	6.279.553
5. Obveze prema dobavljačima	098	15.782.600	27.446.382
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	17.709.378	17.264.601
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.288.009	10.769.888
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	298.932	344.609
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	10.725.318	27.019.932
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.061.733.836	2.017.198.463
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
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 (MAISTRA D.D.)
u razdoblju 01.10.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		30.387.434		30.340.935
1. Prihodi od prodaje	112		24.623.689		22.961.408
2. Ostali poslovni prihodi	113		5.763.745		7.379.527
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		117.154.465		71.994.094
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		27.052.025		12.691.943
a) Troškovi sirovina i materijala	117		11.367.806		8.742.740
b) Troškovi prodane robe	118		81.029		73.311
c) Ostali vanjski troškovi	119		15.603.190		3.875.892
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		36.162.585		19.479.308
a) Neto plaće i nadnice	121		21.338.604		9.697.327
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		9.573.163		7.236.810
c) Doprinosi na plaće	123		5.250.818		2.545.171
4. Amortizacija	124		31.833.451		30.488.109
5. Ostali troškovi	125		24.657.106		14.307.481
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		2.871.415		1.200.000
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		2.871.415		1.200.000
7. Rezerviranja	129		-12.470.965		-15.500.000
8. Ostali poslovni rashodi	130		7.048.848		9.327.253
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		986.256		1.017.632
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		0		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		1.112.121		802.885
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		-125.865		3.827
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0		210.920
5. Ostali financijski prihodi	136		0		
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		17.223.334		20.494.392
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		15.959.131		19.137.607
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		1.141.173		648.873
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		123.030		707.912
4. Ostali financijski rashodi	141		0		
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		31.373.690		31.358.567
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		134.377.799		92.488.486
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-103.004.109		-61.129.919
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0		0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		103.004.109		61.129.919
XII. POREZ NA DOBIT	151		-1.685.191		-3.033.313
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-101.318.918		-58.096.606
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0		0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		101.318.918		58.096.606
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	0	-101.318.918	0	-58.096.606
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	0	-101.318.918	0	-58.096.606
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 - Indirektna metoda (MAISTRA D.D.)
u razdoblju 01.10.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-101.318.918	-61.129.919
2. Amortizacija	002	31.833.451	30.488.109
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	11.240.559
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	52.957.766	
5. Smanjenje zaliha	005	1.830.100	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	15.885.886	20.022.292
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	1.188.285	621.041
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	41.452.556	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	4.410.085
3. Povećanje zaliha	010	0	10.105
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	18.798.361	67.862.698
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	60.250.917	72.282.888
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	59.062.632	71.661.847
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	23.661	197.912
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	172.757	38.897
4. Novčani primici od dividendi	018	0	3.827
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	196.418	240.636
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	9.068.833	49.822.732
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	9.068.833	49.822.732
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	8.872.415	49.582.096
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	107.836.314	159.732.358
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	107.836.314	159.732.358
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	46.354.877	38.810.794
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	46.354.877	38.810.794
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	61.481.437	120.921.564
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	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	6.453.610	322.379
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.738.707	4.284.568
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	6.453.610	322.379
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.285.097	3.962.189

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (MAISTRA D.D.)
za razdoblje od **1.10.2012** do **31.12.2012**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	1.164.040.520	1.164.040.520
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	17.461.484	17.461.484
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-176.041.417	-164.410.483
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-101.318.918	-58.096.606
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
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	904.141.669	958.994.915
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

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

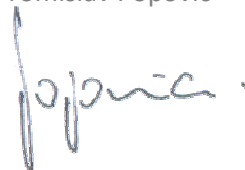
Ovime, sukladno Zakonu o tržištu kapitala (NN 88/08 i 146/08) članak 407. Stavak 2., izjavljujemo da prema našem trenutnom najboljem saznanju i uzimajući u obzir ograničenja navedena u „Međuzvještaju posloводства vezano uz dostavljena financijska izvješća za četvrto tromjesečje 2012. godine“


- skraćeni set privremenih nerevidiranih financijskih izvještaja društva Maistra d.d., Obala Vladimira Nazora 6, 52210 Rovinj (dalje: Društvo) za razdoblje 01.10-31.12.2012., koji su sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju prema trenutnim saznanjima cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline,

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

Član Uprave:

Tomislav Popović



Maistra d.d. 
hotelijerstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

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