



**FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2017.**

Rovinj, 28. veljače 2018.

SADRŽAJ:

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

U Rovinju, 28. veljače 2018.

**Međuzvještaj posloводства vezano uz dostavljena financijska izvješća
za četvrto tromjesečje 2017. godine**

Sukladno zakonskim rokovima dostavljamo privremena nerevidirana financijska izvješća za grupu Maistra za četvrto tromjesečje poslovne 2017. godine.

Budući se i dalje provode knjiženja za 2017.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 realizirao u prethodnim izvještajnim razdobljima, dok zadnje tromjesečje predstavlja uglavnom troškovno razdoblje.

Grupu Maistra čine društva Maistra d.d., Slobodna Katarina d.o.o. i Grand hotel Imperial d.d Dubrovnik.

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:

1.10.2017

do

31.12.2017

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01919016

Matični broj subjekta (MBS): 040210687

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25190869349

Tvrta izdavalja: 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: 1.666

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

SLOBODNA KATARINA d.o.o.

ROVINJ

01904671

GRAND HOTEL IMPERIAL d.d.

DUBROVNIK

03706273

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BARIĆ ANA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052 / 800 273

Telefaks:

Adresa e-pošte: ana.baric@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 izdavalja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 31.12.2017.

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	2.554.735.802	2.899.489.574
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	36.156.285	34.749.963
1. Izdaci za razvoj	004		0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	21.810.344	21.537.308
3. Goodwill	006	9.714.228	9.714.228
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	767.108	3.240.223
6. Ostala nematerijalna imovina	009	3.864.605	258.204
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	2.502.322.149	2.824.992.602
1. Zemljište	011	220.373.363	222.459.950
2. Građevinski objekti	012	1.815.634.049	1.847.539.107
3. Postrojenja i oprema	013	207.063.830	364.361.492
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	79.882.932	31.186.079
5. Biološka imovina	015		0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	10.148.347	45.187.304
7. Materijalna imovina u pripremi	017	120.914.673	268.921.054
8. Ostala materijalna imovina	018	10.517.218	11.244.929
9. Ulaganje u nekretnine	019	37.787.737	34.092.687
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	389.092	9.031.605
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	389.092	9.031.605
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	15.868.276	30.715.404
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	99.767.424	58.256.452
I. ZALIHE (036 do 042)	035	7.153.473	6.637.010
1. Sirovine i materijal	036	6.941.055	6.412.444
2. Proizvodnja u tijeku	037		0
3. Gotovi proizvodi	038		0
4. Trgovačka roba	039	156.700	224.566
5. Predumovi za zalihe	040		0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	55.718	0
7. Biološka imovina	042		0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	56.794.085	23.181.650
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	587.621	292.499
2. Potraživanja od kupaca	045	19.736.088	8.590.995
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	388.647	581.334
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	34.542.534	4.608.715
6. Ostala potraživanja	049	1.539.195	9.108.107
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.330.960	1.395.788
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		0
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052		0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		0
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.305.807	1.372.240
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	25.153	23.548
7. Ostala financijska imovina	057		0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	34.488.906	27.042.004
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	5.344.031	5.819.841
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.659.847.257	2.963.565.867
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.407.714.830	1.572.278.072
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.164.040.520	1.277.985.565
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	20.101.299	26.628.148
1. Zakonske rezerve	066	3.661.688	10.188.537
2. Rezerve za vlastite dionice	067		0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		0
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	57.306.434	391.864.435
1. Zadržana dobit	073	57.306.434	391.864.435
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	139.583.528	-152.983.053
1. Dobit poslovne godine	076	139.583.528	-152.983.053
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	26.683.049	28.782.977
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	50.714.488	63.099.469
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.183.949	2.045.015
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		0
3. Druga rezerviranja	082	49.530.539	61.054.454
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	227.460.938	229.177.387
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	3.753.548	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		6.655.138
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	202.928.254	201.743.113
4. Obveze za predujmove	087		0
5. Obveze prema dobavljačima	088		0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		0
8. Ostale dugoročne obveze	091		0
9. Odgođena porezna obveza	092	20.779.136	20.779.136
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	935.309.458	1.054.731.601
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	800.700.526	908.697.239
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	1.058.376
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	1.555.783	0
4. Obveze za predujmove	097	13.706.863	12.336.561
5. Obveze prema dobavljačima	098	75.398.692	70.316.451
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	23.785.843	26.879.432
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	17.547.594	31.201.996
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	2.614.157	4.241.546
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	106	38.647.543	44.279.338
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.659.847.257	2.963.565.867
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.381.031.781	1.543.495.095
2. Pripisano manjinskom interesu	110	26.683.049	28.782.977

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.10.2017. do 31.12.2017.

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	0	68.009.511	0	76.064.998
1. Prihodi od prodaje	112		57.812.588		64.846.128
2. Ostali poslovni prihodi	113		10.196.923		11.218.870
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	0	218.434.446	0	218.050.546
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	0	43.605.379	0	41.728.749
a) Troškovi sirovina i materijala	117		17.543.258		19.580.596
b) Troškovi prodane robe	118		1.990.600		1.186.318
c) Ostali vanjski troškovi	119		24.071.521		20.961.835
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	0	56.127.126	0	67.157.372
a) Neto plaće i nadnice	121		34.601.931		40.281.168
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		13.405.497		17.189.771
c) Doprinosi na plaće	123		8.119.698		9.686.433
4. Amortizacija	124		46.044.048		50.568.039
5. Ostali troškovi	125		18.842.473		23.366.580
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	445.367	0	350.019
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		445.367		350.019
7. Rezerviranja	129		617.798		26.140.067
8. Ostali poslovni rashodi	130		52.752.255		8.739.720
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	1.612.347	0	397.961
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		-108.886	0	-353.102
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		1.721.233		751.063
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	0	8.861.911	0	11.395.466
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		7.366.678		9.084.735
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		1.495.233		2.309.163
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				1.568
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	0	69.621.858	0	76.462.959
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145)	147	0	227.296.357	0	229.446.012
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	0	-157.674.499	0	-152.983.053
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	157.674.499	0	152.983.053
XII. POREZ NA DOBIT	151		-17.811.741		4.249.073
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	0	-139.862.758	0	-157.232.126
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	139.862.758	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	139.583.528	318.178.194	162.532.020	-116.386.249
2. Pripisana manjinskom interesu	156	2.246.012	2.251.680	2.439.972	-334.057

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	0	-139.862.758	0	-157.232.126
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	-139.862.758	0	-157.232.126

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	139.583.528	318.178.194	162.532.020	-116.386.249
2. Pripisana manjinskom interesu	170	2.246.012	2.251.680	2.439.972	-334.057

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.10.2017. do 31.12.2017.

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	-157.674.499	-152.983.053
2. Amortizacija	002	46.044.048	50.568.039
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	21.715.072	67.229.670
5. Smanjenje zaliha	005	2.093.243	2.467.022
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	90.383.065	38.676.294
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	2.560.929	5.957.972
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	53.121.063	25.342.125
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	29.537.824	19.197.531
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	82.658.887	44.539.656
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	80.097.958	38.581.684
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	207.396	421.984
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	47.822	77.424
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	255.218	499.408
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	79.412.108	136.712.719
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	79.412.108	136.712.719
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	79.156.890	136.213.311
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	186.266.323	205.114.236
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	186.266.323	205.114.236
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	43.548.702	52.555.222
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	43.548.702	52.555.222
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	142.717.621	152.559.014
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH 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	16.537.227	22.235.981
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	51.026.130	49.277.985
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	16.537.227	22.235.981
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	34.488.903	27.042.004

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.10.2017 do 31.12.2017

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	1.164.040.520	1.277.985.565
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	20.101.299	26.628.148
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	57.306.434	391.864.435
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	139.583.528	-152.983.053
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	1.381.031.781	1.543.495.095
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno	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	1.381.031.781	1.543.495.095
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	26.683.049	28.782.977

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:

1.10.2017

do

31.12.2017

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01919016

Matični broj subjekta (MBS): 040210687

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25190869349

Tvrtna izdavačelja: 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: 1.570

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BARIĆ ANA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052 / 800 273

Telefaks:

Adresa e-pošte: ana.baric@maistra.hr

Prezime i ime: POPOVIĆ TOMSLAV

(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 izdavačelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 31.12.2017.

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	2.497.079.493	2.839.750.305
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	26.299.012	24.940.688
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	21.667.299	21.442.261
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	767.108	3.240.223
6. Ostala nematerijalna imovina	009	3.864.605	258.204
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	2.227.463.659	2.547.243.494
1. Zemljište	011	179.081.503	181.168.090
2. Građevinski objekti	012	1.589.688.584	1.628.560.735
3. Postrojenja i oprema	013	205.693.680	363.125.512
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	76.999.709	28.688.359
5. Biološka imovina	015		0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	10.148.347	45.187.304
7. Materijalna imovina u pripremi	017	118.257.102	255.744.752
8. Ostala materijalna imovina	018	9.826.997	10.676.055
9. Ulaganje u nekretnine	019	37.787.737	34.092.687
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	214.037.317	222.984.608
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	195.845.378	196.254.128
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022	17.802.847	17.698.875
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023		0
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	389.092	9.031.605
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	13.391.229	13.866.111
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	13.391.229	13.866.111
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	15.868.276	30.715.404
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	77.640.309	33.024.268
I. ZALIHE (036 do 042)	035	6.629.136	6.385.402
1. Sirovine i materijal	036	6.416.718	6.160.836
2. Proizvodnja u tijeku	037		0
3. Gotovi proizvodi	038		0
4. Trgovačka roba	039	156.700	224.566
5. Predumovi za zalihe	040		0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	55.718	0
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	55.228.471	15.446.557
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	627.757	504.180
2. Potraživanja od kupaca	045	18.434.995	8.308.216
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	384.242	555.042
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	34.508.995	4.511.290
6. Ostala potraživanja	049	1.272.482	1.567.829
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.329.723	1.394.551
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		0
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052		0
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.305.807	1.372.240
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	23.916	22.311
7. Ostala financijska imovina	057		0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	14.452.979	9.797.758
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	4.549.011	5.581.880
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.579.268.813	2.878.356.453
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.364.835.291	1.515.106.489
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.164.040.520	1.277.985.565
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	20.101.299	26.628.148
1. Zakonske rezerve	066	3.661.688	10.188.537
2. Rezerve za vlastite dionice	067		0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		0
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	50.156.495	361.615.634
1. Zadržana dobit	073	50.156.495	361.615.634
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	130.536.977	-151.122.858
1. Dobit poslovne godine	076	130.536.977	
2. Gubitak poslovne godine	077		151.122.858
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	50.714.488	63.099.469
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.183.949	2.045.015
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		0
3. Druga rezerviranja	082	49.530.539	61.054.454
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	202.928.254	201.743.112
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	202.928.254	201.743.112
4. Obveze za predujmove	087		0
5. Obveze prema dobavljačima	088		0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		0
9. Odgođena porezna obveza	092		0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	924.121.364	1.054.128.045
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	800.417.938	913.402.674
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		1.058.376
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	1.555.783	0
4. Obveze za predujmove	097	12.397.959	11.515.466
5. Obveze prema dobavljačima	098	69.000.226	69.227.606
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	23.032.237	26.154.587
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	15.127.990	30.715.159
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	2.589.231	2.054.177
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	106	36.669.416	44.279.338
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.579.268.813	2.878.356.453
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
u razdoblju 01.10.2017. do 31.12.2017.

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	0	58.407.061	0	69.809.519
1. Prihodi od prodaje	112		48.582.100		56.539.753
2. Ostali poslovni prihodi	113		9.824.961		13.269.766
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	0	205.987.482	0	206.546.292
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	0	36.966.671	0	39.082.449
a) Troškovi sirovina i materijala	117		16.322.827		18.299.823
b) Troškovi prodane robe	118		1.990.600		1.186.318
c) Ostali vanjski troškovi	119		18.653.244		19.596.308
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	0	53.150.370	0	64.163.612
a) Neto plaće i nadnice	121		32.328.904		36.783.401
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		13.195.581		16.200.375
c) Doprinosi na plaće	123		7.625.885		9.179.836
4. Amortizacija	124		41.646.929		49.292.166
5. Ostali troškovi	125		22.470.247		23.505.266
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	445.367	0	350.019
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		445.367		350.019
7. Rezerviranja	129		617.798		26.140.067
8. Ostali poslovni rashodi	130		50.690.100		4.012.713
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	1.639.050	0	339.360
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		139.298		139.540
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		1.499.752		199.820
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	0	8.300.087	0	11.268.976
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		6.867.281		9.160.925
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		1.432.806		2.106.483
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				1.568
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	0	60.046.111	0	70.148.879
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145)	147	0	214.287.569	0	217.815.268
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	0	-154.241.458	0	-147.666.389
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	154.241.458	0	147.666.389
XII. POREZ NA DOBIT	151		-19.629.262		3.456.469
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	0	-134.612.196	0	-151.122.858
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	134.612.196	0	151.122.858

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	0	-134.612.196	0	-151.122.858
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	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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	-134.612.196	0	-151.122.858

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 NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.10.2017. do 31.12.2017.

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	-154.241.458	-147.666.389
2. Amortizacija	002	41.646.929	49.292.166
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	15.601.435	59.394.269
5. Smanjenje zaliha	005	2.112.905	2.275.808
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	97.087.562	27.419.264
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	2.207.373	-9.284.882
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	48.111.361	17.658.064
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	32.119.089	14.913.561
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	80.230.450	32.571.625
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	78.023.077	41.856.507
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	207.396	262.056
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	214.608	216.756
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	422.004	478.812
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	79.412.108	121.397.924
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	79.412.108	121.397.924
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	78.990.104	120.919.112
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	187.096.114	205.917.313
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	187.096.114	205.917.313
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	43.885.723	52.816.743
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	43.885.723	52.816.743
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	143.210.391	153.100.570
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH 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	13.802.790	9.675.049
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	28.255.766	19.472.807
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	13.802.790	9.675.049
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	14.452.976	9.797.758

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.10.2017 do 31.12.2017

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	1.164.040.520	1.277.985.565
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	20.101.299	26.628.148
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	50.156.495	361.615.634
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	130.536.977	-151.122.858
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	1.364.835.291	1.515.106.489
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 88/2008, 146/2008, 74/2009, 54/2013, 159/2013, 18/2015, 110/2015, 123/2016, 131/2017) 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 2017. godine“

- skraćeni set privremenih nerevidiranih financijskih izvještaja društva Maistra d.d., Obala Vladimira Nazora 6, 52210 Rovinj (dalje: Društvo) za razdoblje 01.10-31.12.2017., 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. 
hotelljerstvo 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