



**FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2013.**

Rovinj, 14. veljače 2014.

SADRŽAJ:

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

U Rovinju, 14. veljače 2014.

**Međuizvještaj posloводства vezano uz dostavljena financijska izvješća
za četvrto tromjesečje 2013. godine**

Sukladno zakonskim rokovima dostavljamo privremena nerevidirana financijska izvješća za grupu Maistra za četvrto tromjesečje poslovne 2013. godine.

Budući se i dalje provode knjiženja za 2013.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 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:

1.10.2013.

do

31.12.2013.

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: 1.117

(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: 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


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. 
hotelljerstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA (GRUPA MAISTRA)
stanje na dan 31.12.2013.

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	2.017.087.854	2.085.030.457
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	39.003.349	40.652.133
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	4.635.189	6.292.133
3. Goodwill	006	34.360.000	34.360.000
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	8.160	
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.958.607.097	2.027.202.360
1. Zemljište	011	186.416.558	186.102.698
2. Građevinski objekti	012	1.402.201.322	1.491.503.962
3. Postrojenja i oprema	013	116.680.144	138.487.780
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	101.481.940	90.135.811
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	35.633.821	10.816.668
7. Materijalna imovina u pripremi	017	57.618.870	53.913.477
8. Ostala materijalna imovina	018	9.713.992	9.228.707
9. Ulaganje u nekretnine	019	48.860.450	47.013.257
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. 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	19.069.316	16.767.872
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	42.318.166	27.090.933
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.862.158	4.319.276
1. Sirovine i materijal	036	3.763.616	4.179.176
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	96.205	140.100
5. Predujmovi za zalihe	040	200	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	2.137	
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	32.445.826	18.885.517
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	1.531.443	419.098
2. Potraživanja od kupaca	045	11.562.611	12.073.595
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	183.763	194.398
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	17.441.450	4.745.641
6. Ostala potraživanja	049	1.726.559	1.452.785
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.877.077	1.778.037
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	1.851.560	1.752.520
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	25.517	25.517
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	4.133.105	2.108.103
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.426.478	2.725.223
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.061.832.498	2.114.846.613
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	993.674.411	1.069.253.733
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	-279.536.687	-68.667.130
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	279.536.687	68.667.130
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	55.559.094	-79.731.141
1. Dobit poslovne godine	076	55.559.094	
2. Gubitak poslovne godine	077		79.731.141
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	72.764.028	88.633.896
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	9.297.369	10.372.634
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	63.466.659	78.261.262
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	20.354.316	18.238.647
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	7.217.101	5.395.128
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	13.137.215	12.843.519
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	959.572.776	920.638.602
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	890.100.583	852.497.220
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	1.871.426	2.000.342
4. Obveze za predujmove	097	6.022.132	5.805.202
5. Obveze prema dobavljačima	098	32.991.216	27.284.203
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	16.900.194	17.409.075
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.627.764	15.528.200
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	59.461	114.360
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	15.466.967	18.081.735
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.061.832.498	2.114.846.613
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	993.674.411	1.069.253.733
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA (GRUPA MAISTRA)
u razdoblju 01.10.2013. do 31.12.2013.

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	56.696.234	0	33.613.273
1. Prihodi od prodaje	112		42.963.228		29.226.207
2. Ostali poslovni prihodi	113		13.733.006		4.387.066
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	0	100.125.597	0	94.341.834
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	0	15.959.717	0	7.898.962
a) Troškovi sirovina i materijala	117		8.931.729		4.966.345
b) Troškovi prodane robe	118		73.311		230.687
c) Ostali vanjski troškovi	119		6.954.677		2.701.930
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	0	19.747.046	0	32.786.036
a) Neto plaće i nadnice	121		9.346.796		19.059.702
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		7.850.005		9.444.844
c) Doprinosi na plaće	123		2.550.245		4.281.490
4. Amortizacija	124		32.335.128		36.416.925
5. Ostali troškovi	125		9.972.029		16.947.684
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	1.313.233	0	350.786
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		1.313.233		350.786
7. Rezerviranja	129		15.800.000		-770.500
8. Ostali poslovni rashodi	130		4.998.444		711.941
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	-8.639.512	0	605.633
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		-9.685.634		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		1.114.696		533.632
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		-68.574		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				72.001
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	0	10.856.486	0	12.648.889
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		9.451.973		11.791.735
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		696.601		686.113
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		707.912		171.041
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	48.056.722	0	34.218.906
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	0	110.982.083	0	106.990.723
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	0	-62.925.361	0	-72.771.817
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	62.925.361	0	72.771.817
XII. POREZ NA DOBIT	151		-3.416.390		6.959.324
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	0	-59.508.971	0	-79.731.141
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	59.508.971	0	79.731.141
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	-59.508.971	0	-79.731.141
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	0	-59.508.971	0	-79.731.141
II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	-59.508.971	0	-79.731.141
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	0	-59.508.971	0	-79.731.141
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda (GRUPA MAISTRA)

u razdoblju 01.10.2013. do 31.12.2013.

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	-62.925.361	-72.771.817
2. Amortizacija	002	32.335.128	36.416.925
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	13.730.217	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		47.887.465
5. Smanjenje zaliha	005		1.791.640
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	17.022.291	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	162.275	13.324.213
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	31.296.214
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.307.082	0
3. Povećanje zaliha	010	10.105	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	78.932.514	19.475.213
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	83.249.701	50.771.427
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	83.087.426	37.447.214
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	201.348	99.444
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	40.025	35.511
4. Novčani primici od dividendi	018	3.830	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	33.187	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	278.390	134.955
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	41.384.865	40.678.603
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	41.384.865	40.678.603
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	41.106.475	40.543.648
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	159.732.314	111.244.700
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	159.732.314	111.244.700
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	38.810.797	42.506.320
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	38.810.797	42.506.320
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	120.921.517	68.738.380
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	3.272.384	9.252.482
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	7.405.489	11.360.585
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	3.272.384	9.252.482
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.133.105	2.108.103

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (GRUPA MAISTRA)
za razdoblje od 1.10.2013 do 31.12.2013

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	-279.536.687	-68.667.130
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	55.559.094	-79.731.141
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		0
9. Ostala revalorizacija	009	36.150.000	36.150.000
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	993.674.411	1.069.253.733
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	993.674.411	1.069.253.733
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:

1.10.2013

do

31.12.2013

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.hr**Internet adresa: **www.maistra.hr**Šifra i naziv općine/grada: **374 ROVINJ**Šifra i naziv županije: **18 ISTARSKA**Broj zaposlenih: **1.117**

(krajem izvještajnog razdoblja)

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

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **GOLUBIĆ ANAMARIJA**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

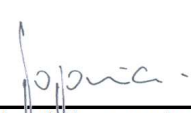
Telefon: **052 / 800 358**Telefaks: **052 / 800 366**Adresa e-pošte: **anamarija.golubic@maistra.hr**Prezime i ime: **POPOVIĆ TOMISLAV**

(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. 
hotellijerstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA (MAISTRA D.D.)
stanje na dan 31.12.2013.

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	1.971.425.907	2.040.599.904
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	4.643.349	6.216.897
1. Izdaci za razvoj	004	0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	4.635.189	6.216.897
3. Goodwill	006	0	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	8.160	
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.863.926.088	1.933.827.981
1. Zemljište	011	178.098.221	177.784.361
2. Građevinski objekti	012	1.318.338.893	1.409.093.914
3. Postrojenja i oprema	013	116.234.594	137.860.423
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	101.388.963	90.110.678
5. Biološka imovina	015	0	
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	35.633.821	10.816.668
7. Materijalna imovina u pripremi	017	55.673.527	51.931.001
8. Ostala materijalna imovina	018	9.697.619	9.217.679
9. Ulaganje u nekretnine	019	48.860.450	47.013.257
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	83.787.154	83.787.154
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	83.398.062	83.398.062
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023	0	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024	0	
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	389.092	389.092
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	
3. Ostala potraživanja	032	0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	19.069.316	16.767.872
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	42.324.861	27.150.211
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.862.159	4.319.276
1. Sirovine i materijal	036	3.763.616	4.179.176
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	
3. Gotovi proizvodi	038	0	
4. Trgovačka roba	039	96.205	140.100
5. Predujmovi za zalihe	040	200	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	2.138	
7. Biološka imovina	042	0	
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	32.467.797	18.961.430
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	1.571.398	514.129
2. Potraživanja od kupaca	045	11.562.611	12.073.595
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046	0	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	183.763	194.398
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	17.423.552	4.726.602
6. Ostala potraživanja	049	1.726.473	1.452.706
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.877.077	1.778.037
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053	0	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054	0	
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.851.560	1.752.520
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	25.517	25.517
7. Ostala financijska imovina	057	0	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.117.828	2.091.468
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.426.478	2.725.223
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.016.177.246	2.070.475.338
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	959.047.890	1.034.278.108
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.164.040.520	1.164.040.520
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	
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	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	0	
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-277.590.235	-222.454.115
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	277.590.235	222.454.115
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	55.136.121	75.230.219
1. Dobit poslovne godine	076	55.136.121	75.230.219
2. Gubitak poslovne godine	077	0	
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	72.764.028	88.633.896
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	9.297.369	10.372.634
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	
3. Druga rezerviranja	082	63.466.659	78.261.262
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	7.217.101	5.395.128
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	7.217.101	5.395.128
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	0	
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	961.681.260	924.086.471
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	892.218.411	855.951.716
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	1.871.426	2.000.342
4. Obveze za predujmove	097	6.022.132	5.805.202
5. Obveze prema dobavljačima	098	32.982.762	27.277.576
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	16.900.194	17.409.075
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.626.874	15.528.200
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	0	
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	
12. Ostale kratkoročne obveze	105	59.461	114.360
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	15.466.967	18.081.735
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.016.177.246	2.070.475.338
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 01.10.2013. do 31.12.2013.

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	56.767.114	0	33.742.247
1. Prihodi od prodaje	112		42.963.228		29.226.207
2. Ostali poslovni prihodi	113		13.803.886		4.516.040
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	0	98.437.630	0	92.796.571
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	0	13.323.894	0	8.012.936
a) Troškovi sirovina i materijala	117		8.931.948		4.966.344
b) Troškovi prodane robe	118		73.311		230.687
c) Ostali vanjski troškovi	119		4.318.635		2.815.905
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	0	19.747.046	0	32.786.036
a) Neto plaće i nadnice	121		9.346.796		19.059.702
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		7.850.005		9.444.844
c) Doprinosi na plaće	123		2.550.245		4.281.490
4. Amortizacija	124		30.652.162		34.760.792
5. Ostali troškovi	125		12.602.851		16.944.581
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	1.313.233	0	350.786
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		1.313.233		350.786
7. Rezerviranja	129		15.800.000		-770.500
8. Ostali poslovni rashodi	130		4.998.444		711.940
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	-8.639.599	0	605.554
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		-9.685.634		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		1.114.609		533.553
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		-68.574		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				72.001
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	0	10.856.211	0	12.648.530
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		9.451.973		11.791.735
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		696.326		685.754
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		707.912		171.041
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	48.127.515	0	34.347.801
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	0	109.293.841	0	105.445.101
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	0	-61.166.326	0	-71.097.300
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	61.166.326	0	71.097.300
XII. POREZ NA DOBIT	151		-3.122.694		7.253.020
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	0	-58.043.632	0	-78.350.320
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	58.043.632	0	78.350.320
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	-58.043.632	0	-78.350.320
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	-58.043.632	0	-78.350.320
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 01.10.2013. do 31.12.2013.

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	-61.166.326	-71.097.300
2. Amortizacija	002	30.652.162	34.760.792
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	11.240.559	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		49.142.611
5. Smanjenje zaliha	005		1.791.640
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	20.022.292	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	748.687	14.597.743
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		31.219.430
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.410.085	0
3. Povećanje zaliha	010	10.105	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	79.422.427	20.893.937
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	83.842.617	52.113.367
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	83.093.930	37.515.624
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	214.426	99.444
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	39.788	35.432
4. Novčani primici od dividendi	018	3.827	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	33.187	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	291.228	134.876
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	41.384.865	40.564.631
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	41.384.865	40.564.631
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	41.093.637	40.429.755
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	159.732.314	111.244.700
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	159.732.314	111.244.700
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	38.810.797	42.506.320
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	38.810.797	42.506.320
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	120.921.517	68.738.380
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	3.266.050	9.206.999
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	7.383.878	11.298.467
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	3.266.050	9.206.999
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.117.828	2.091.468

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA (MAISTRA D.D.)
za razdoblje od 1.10.2013 do 31.12.2013

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	-277.590.235	-222.454.115
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	55.136.121	75.230.219
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	959.047.890	1.034.278.108
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 „Međuizvještaju posloводства vezano uz dostavljena financijska izvješća za četvrto tromjesečje 2013. godine“

- skraćeni set privremenih nerevidiranih financijskih izvještaja društva Maistra d.d., Obala Vladimira Nazora 6, 52210 Rovinj (dalje: Društvo) za razdoblje 01.10-31.12.2013., 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,

- međuizvještaj 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