

MAISTRA
HOSPITALITY
GROUP

FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA PRVO TROMJESEČJE 2021.

Rovinj, travanj 2021.

SADRŽAJ:

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

Međuzvještaj posloводства

Opći podaci o Društvu

Maistra d.d. Rovinj (Društvo) nastalo je spajanjem društava Jadran-turist d.d., Rovinj i Anita d.d., Vrsar, te je registrirano 15. ožujka 2005. godine kod Trgovačkog suda u Rijeci. Od 01.01.2010. g. Maistri je pripojeno društvo Rovinjturist d.d. Rovinj. Dana 30.09.2019. povezano društvo Slobodna Katarina d.o.o. pripojeno je Maistri d.d.

Osnovna djelatnost Društva je iznajmljivanje hotelskih soba i kampova te pružanje usluga hrane i pića u turističke svrhe. Sjedište Društva nalazi se u Rovinju, Obala V. Nazora 6.

Grupu Maistra čine društva Maistra d.d. i Grand hotel Imperial d.d. Dubrovnik. Podružnica se bavi turizmom.

Maistra d.d. izravno je kontrolirana od strane društva Adris grupa d.d., Rovinj. Dionice Društva uvrštene su u kotaciju javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi. Tijekom 2021. godine nije bilo otkupa vlastitih dionica.

Naznaka značajnih poslovnih događaja koji su se dogodili u izvještajnom razdoblju te očekivani razvoj Društva u budućnosti

I 2021. godina započela je s epidemiološkim izazovima koji su još uvijek vrlo aktualni. Značajniji napredak u oporavku industrije vjerojatan tek u drugom dijelu godine, a on će ovisiti o dostupnosti cjepiva i brzini procjepljivanja, ukidanju ograničenja putovanja i

ubrzanju gospodarske aktivnosti. Booking za 2021. u ovom trenutku pokazuje da postoji interes za dolaskom gostiju u glavnoj sezoni i posezoni.

Kao odgovor na krizu pokrenute su brojne transformacijske inicijative u svim područjima: marketingu, prodaji, operacijama i potpornim funkcijama. Osobit je naglasak u području unaprjeđenja korisničkog iskustva, upravljanju prihodima upotrebom napredne analitike, te daljnjem razvoju direktnih kanala prodaje.

Planirane investicije u ovoj godini iznose 114 mil kn, od čega se najznačajniji dio odnosi na daljnje podizanje kvalitete u kampovima.

U tri mjeseca poslovanja 2021. g. Maistra grupa je ostvarila 58,2 mil kn poslovnih prihoda što je smanjenje od 24% u odnosu na isto razdoblje lani.

U istom razdoblju ostvareno je 137,1 mil kn poslovnih rashoda, a što je smanjenje od 10% u odnosu na lanjsko razdoblje. Ista razina amortizacije rezultat je kontinuiteta značajnih investicijskih ulaganja, te njihove aktivacije. Značajno sporiji pad od kretanja prihoda bilježe troškovi rada što je sukladno poslovnoj odluci o očuvanju radnih mjesta, te zadržavanju radnika i u vrijeme smanjenih poslovnih aktivnosti. U rezultat razdoblja uključen je iznos potpora i otpisa obveza u iznosu od 16,3 mil kn.

Rezultat financijskog poslovanja iznosi -10,4 mil kn, te je niži od protekle godine utjecajem izostanka negativni tečajnih razlika.

Rizici i upravljanje rizicima

a) Valutni rizik

Društvo posluje na međunarodnom tržištu i potencijalno je izloženo valutnom riziku kao posljedica promjena nominalnog tečaja eura i kune. Valutni rizik prisutan je u komercijalnim transakcijama i priznavanju imovine i obveza. Oscilacije u tečaju između eura i kune mogu imati samo ograničen utjecaj na buduće poslovne rezultate i novčane tokove jer

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

je dio dugoročnog kreditnog duga denominiran u eurima, dok je dio denominiran u kunama. Grupa i Društvo ne koriste derivativne instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti valutnom riziku zbog ograničene izloženosti valutnom riziku. Ograničena izloženost valutnom riziku proizlazi iz povijesno vrlo malih oscilacija nominalnog tečaja eura i kune koji je pod kontrolom središnje banke te dijelom prirodnog hedginga.

b) Cjenovni rizik

Društvo nema značajnu koncentraciju rizika promjene cijena vlasničkih vrijednosnica budući da ulaganja klasificirana u bilanci po fer vrijednosti nisu značajna. Ulaganja Društva u vlasničke instrumente kojima se javno trguje uključena su u CROBEX indeks.

c) Kamatni rizik

Budući da Društvo nema značajnu imovinu koja ostvaruje prihod od kamata, prihodi i novčani tok iz poslovnih aktivnosti nisu u značajnoj mjeri ovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa.

Pretežni dio posudbi ima ugovorenu fiksnu kamatnu stopu, dok je dio primljenih kredita po varijabilnim kamatnim stopama. Sve posudbe koje imaju ugovorenu varijabilnu kamatnu stopu ne odnose se na referentne tržišne stope i njihova promjena je u najvećoj mjeri neelastična na tržišne uvjete, osim u vrlo ograničenim slučajevima.

d) Kreditni rizik

Imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik uključuje uglavnom novac, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja. Grupa uglavnom deponira novac kod banke koja prema ocjeni Standard & Poor's ima kreditnu ocjenu BBB (2019.: BBB-).

Prodajne politike Društva osiguravaju da se prodaja obavlja kupcima uz plaćanje unaprijed, u gotovini ili putem značajnijih kreditnih kartica (individualni kupci, tj. fizičke osobe), te kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest (uglavnom putničke agencije). Društvo kupcima ne odobrava kreditne limite. Uprava ne očekuje dodatne gubitke od neizvršavanja obveza od strane kupaca.

e) Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava i sposobnost podmirenja svih obveza. Uprava jednom tjedno prati projekcije likvidnosti. Na korporativnoj razini, odjel financija Matice mjesečno pregledava interne financijske izvještaje.

Podaci o značajnim transakcijama između povezanih osoba sastavljene sukladno odgovarajućim standardima financijskog izvještavanja

U tekućem izvještajnom razdoblju odvijale su se uobičajene transakcije roba i usluga unutar članica Grupe.

Događaji nakon završetka izvještajnog razdoblja

Nije bilo značajnih događaja nakon završetka izvještajnog razdoblja.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2021.

do

31.03.2021.

Godina:

2021

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01919016

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040210687

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

25190869349

LEI:

74780000T0V81VFIT960

Šifra
ustanove:

3722

Tvrtna 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

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

1417

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtna ovisnih subjekata (prema MSFI):

GRAND HOTEL IMPERIAL d.d.

Sjedište:

DUBROVNIK

MB:

03706273

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

POKRAJAC MARKO

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

052 801 127

Adresa e-pošte:

marko.pokrajac@maistra.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	3.410.884.612	3.375.092.604
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	18.743.551	18.852.080
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.992.028	8.190.763
3. Goodwill	006	9.714.223	9.714.223
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	37.300	947.094
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3.247.381.861	3.211.445.059
1. Zemljište	011	267.265.679	266.978.941
2. Građevinski objekti	012	2.311.895.316	2.276.850.743
3. Postrojenja i oprema	013	376.104.567	357.883.715
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	124.803.000	117.433.976
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	60.135.188	85.846.478
8. Ostala materijalna imovina	018	27.747.474	27.418.242
9. Ulaganje u nekretnine	019	79.430.637	79.032.964
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	10.465.033	10.465.033
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	10.465.033	10.465.033
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	134.294.167	134.330.432
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	69.995.946	111.997.095
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	6.255.491	7.081.936
1. Sirovine i materijal	039	4.485.167	5.277.007
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	1.770.324	1.804.929
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	35.872.888	33.156.617
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.455.773	1.000.758
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	4.996.871	5.126.026
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	346.182	425.862
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	23.814.186	18.440.647
6. Ostala potraživanja	052	5.259.876	8.163.324
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.621.440	1.621.440
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	1.621.440	1.621.440
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	26.246.127	70.137.102
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	6.543.582	6.493.513
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.487.424.140	3.493.583.212
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	1.892.605.067	1.803.390.992
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.277.985.565	1.277.985.565
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	55.752.609	55.752.609
1. Zakonske rezerve	071	39.312.998	39.312.998
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	2.228.631	2.228.631
5. Ostale rezerve	075	14.210.980	14.210.980
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	654.072.122	529.871.335
1. Zadržana dobit	084	654.072.122	529.871.335
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-124.200.787	-87.963.157
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	124.200.787	87.963.157
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	28.995.558	27.744.640
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	104.293.468	98.483.499
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.524.042	2.516.042
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	32.300.000	23.700.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	69.469.426	72.267.457
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	936.332.435	1.014.239.624
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	1.453.038	1.453.038
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	247.285.507	247.474.651
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	639.187.772	716.954.842
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	39.177.580	39.177.580
11. Odgođena porezna obveza	108	9.228.538	9.179.513
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	552.587.629	572.478.724
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	5.753.740	2.895.527
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	464.449.206	444.945.806
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	13.545.612	43.123.851
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	0	0
7. Obveze za predujmove	116	20.420.815	22.389.867
8. Obveze prema dobavljačima	117	21.879.688	30.736.830
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	17.055.529	12.278.521
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	5.335.792	12.741.647
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	4.147.247	3.366.675
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.605.541	4.990.373
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	3.487.424.140	3.493.583.212
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	76.698.090	76.698.090	58.224.051	58.224.051
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	3.380.903	3.380.903	139.653	139.653
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	32.524.533	32.524.533	27.730.789	27.730.789
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	81.710	81.710	2.950.329	2.950.329
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	40.710.944	40.710.944	27.403.280	27.403.280
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	152.584.045	152.584.045	137.086.039	137.086.039
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	34.602.004	34.602.004	25.511.113	25.511.113
a) Troškovi sirovina i materijala	010	15.304.711	15.304.711	10.985.300	10.985.300
b) Troškovi prodane robe	011	189.455	189.455	112.264	112.264
c) Ostali vanjski troškovi	012	19.107.838	19.107.838	14.413.549	14.413.549
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	37.676.148	37.676.148	35.993.039	35.993.039
a) Neto plaće i nadnice	014	25.794.408	25.794.408	24.932.264	24.932.264
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	6.589.010	6.589.010	6.103.666	6.103.666
c) Doprinosi na plaće	016	5.292.730	5.292.730	4.957.109	4.957.109
4. Amortizacija	017	60.998.761	60.998.761	60.716.813	60.716.813
5. Ostali troškovi	018	4.134.572	4.134.572	2.911.405	2.911.405
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	15.172.560	15.172.560	11.953.669	11.953.669
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	2.448	2.448	4.147	4.147
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	108	108	32	32
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	2.340	2.340	4.115	4.115
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	15.104.808	15.104.808	10.441.525	10.441.525
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	5.779.139	5.779.139	5.328.731	5.328.731
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	1.209.011	1.209.011	189.661	189.661
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	3.852.753	3.852.753	4.039.210	4.039.210
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	4.263.905	4.263.905	883.923	883.923
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	76.700.538	76.700.538	58.228.198	58.228.198
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	167.688.853	167.688.853	147.527.564	147.527.564
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-90.988.315	-90.988.315	-89.299.366	-89.299.366

1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-90.988.315	-90.988.315	-89.299.366	-89.299.366
XII. POREZ NA DOBIT	058	367.633	367.633	-85.291	-85.291
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-91.355.948	-91.355.948	-89.214.075	-89.214.075
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-91.355.948	-91.355.948	-89.214.075	-89.214.075
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-91.355.948	-91.355.948	-89.214.075	-89.214.075
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-89.817.071	-89.817.071	-87.963.157	-87.963.157
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-1.538.877	-1.538.877	-1.250.918	-1.250.918
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-91.355.948	-91.355.948	-89.214.075	-89.214.075
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 080+087 - 086 - 096)	098	-91.355.948	-91.355.948	-89.214.075	-89.214.075
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 080+087 - 086 - 096)	099	-91.355.948	-91.355.948	-89.214.075	-89.214.075
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-89.817.071	-89.817.071	-87.963.157	-87.963.157
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-1.538.877	-1.538.877	-1.250.918	-1.250.918

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-90.988.315	-89.299.366
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	86.506.761	64.775.046
a) Amortizacija	003	60.998.761	60.716.813
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	-582.220
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	-4.115
e) Rashodi od kamata	007	0	9.367.941
f) Rezerviranja	008	25.508.000	-5.809.969
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	1.090.426
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	-3.830
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-4.481.554	-24.524.320
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-47.290.659	9.848.174
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-3.784.452	1.323.585
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-6.851.444	2.716.271
c) Povećanje ili smanjenje залиха	015	248.327	-826.445
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-36.903.090	6.634.763
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-51.772.213	-14.676.146
4. Novčani izdaci za kamate	018	-9.342.863	-3.272.424
5. Plaćeni porez na dobit	019	-422.463	-4.086
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-61.537.539	-17.952.656
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-44.833.357	-20.488.513
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-44.833.357	-20.488.513
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-44.833.357	-20.488.513
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	119.000.000	102.545.466
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	119.000.000	102.545.466
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-48.000.000	-19.276.580
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	-936.742
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-146.914	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-48.146.914	-20.213.322
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	70.853.086	82.332.144
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-35.517.810	43.890.975
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	74.366.040	26.246.127
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	38.848.230	70.137.102

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Maistra d.d.

OIB: 25190869349

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje 01.01.-31.03.2021. godine pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka i gubitka, financijskog položaja i poslovanja.

Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za prvo tromjesečje pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2020. godine.

Tijekom 2020. godine Grupa je u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti napravila reklasifikacije, a u svrhu poboljšanja prezentacije.

Reklasifikacije nemaju materijalni učinak na izvještaj o financijskom položaju, izvještaj o promjenama kapitala niti na izvještaj o novčanom toku. Učinak navedenih promjena na usporedne podatke za razdoblje 01.01.-31.03.2020. godine je kako slijedi:

(u tisućama kuna)

Stavka Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti	Prije reklasifikacije	Reklasifikacija	Nakon reklasifikacije
31. ožujka 2020.			
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	32.508	17	32.525
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	40.619	92	40.711
POSLOVNI PRIHODI	76.589	109	76.698
Troškovi sirovina i materijala	15.006	298	15.304
Ostali vanjski troškovi	18.537	571	19.108
Troškovi osoblja	39.279	(1.603)	37.676
Ostali troškovi	2.297	1.837	4.134
Ostali poslovni rashodi	16.232	(1.059)	15.173
POSLOVNI RASHODI	152.540	44	152.584
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	81	(81)	0
Tečajne razlike i drugi rashodi	4.280	(16)	4.264
NETO FINANIJSKI PRIHODI/(RASHODI)	(15.037)	(65)	(15.102)

U nastavku je prikazana tablica usklade konsolidiranog financijskog izvještaja za razdoblje 01.01.-31.03.2020. i revidiranog MSFI financijskog izvještaja za 2020. godinu:

<i>(u tisućama kuna)</i>					
Stavka GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomene
Ostali poslovni prihodi	40.792	Ostali prihodi	40.674	118	Ostali dobici/(gubici) – neto su u MSFI izvještaju iskazani zasebno, a u GFI izvještaju su uključeni u Ostale poslovne prihode u iznosu od 118 tis te u Ostale poslovne rashode u iznosu od 122 tis.
Ostali poslovni rashodi; Troškovi rezerviranja	(15.173)	Ostali poslovni rashodi	(15.051)	(122)	
/	0	Ostali dobici/(gubici) - neto	(4)	4	
Troškovi sirovina i materijala	15.305	Troškovi materijala i usluga	34.413	(19.108)	Dio troškova materijala i usluga u iznosu od 19.108 tis iskazan je u poziciji Ostali vanjski troškovi.
Ostali vanjski troškovi	19.108	/	0	19.108	
Troškovi osoblja	37.676	Troškovi zaposlenih	41.811	(4.135)	Dio troškova zaposlenih u GFI izvještaju iskazan je na poziciji Ostali troškovi u iznosu od 4.135 tis.
Ostali troškovi	4.135	/	0	4.135	
KUMULATIVNI EFEKT NA RDG				0	

Od ukupno iskazanih dugoročnih obveza Grupa ima obaveza koje dospijevaju nakon više od pet godina u iznosu od 687.180 tisuća kuna.

U razdoblju od 01.01. do 31.03.2021. godine u Grupi je bilo zaposleno prosječno 1.282 radnika.

Grupa nije kapitalizirala troškove plaća u promatranom razdoblju.

Stanje odgođenog poreza na kraju 2020. godine kao i kretanje odgođenog poreza tijekom razdoblja 01.01.-31.03.2021. prikazano je u nastavku:

<i>(u tisućama kuna)</i>	
Na dan 31. prosinca 2020.	125.066
Iskazano u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti	(85)
Na dan 31. ožujka 2021.	125.151

Nema značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su u PDF dokumentu "Tromjesečno izvješće za 2021. godinu" koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zagrebačke burze i Izdavatelja.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2021.

do

31.03.2021.

Godina:

2021

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01919016

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040210687

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

25190869349

LEI:

74780000T0V81VFIT960

Šifra
ustanove:

3722

Tvrtna 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

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

1327

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtna ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

POKRAJAC MARKO

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

052 801 127

Adresa e-pošte:

marko.pokrajac@maistra.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	3.286.890.591	3.253.720.132
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	9.029.328	9.137.857
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.992.028	8.190.763
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	37.300	947.094
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3.024.636.547	2.991.321.294
1. Zemljište	011	234.292.156	234.005.418
2. Građevinski objekti	012	2.148.430.102	2.115.592.206
3. Postrojenja i oprema	013	349.797.990	332.603.108
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	124.803.000	117.433.976
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	60.135.188	85.235.380
8. Ostala materijalna imovina	018	27.747.474	27.418.242
9. Ulaganje u nekretnine	019	79.430.637	79.032.964
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	112.875.066	112.875.066
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	112.875.066	112.875.066
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	10.465.033	10.465.033
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	10.465.033	10.465.033
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	129.884.617	129.920.882
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	83.252.758	128.622.401
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	5.906.454	6.722.690
1. Sirovine i materijal	039	4.136.130	4.917.761
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	1.770.324	1.804.929
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	34.695.455	30.903.348
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.455.773	1.000.758
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	4.910.692	5.107.293
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	346.182	425.862
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	23.063.034	16.806.397
6. Ostala potraživanja	052	4.919.774	7.563.038
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	18.613.063	22.621.321
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	16.991.623	20.999.881
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	1.621.440	1.621.440
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	24.037.786	68.375.042
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	5.132.553	5.668.983
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.375.275.902	3.388.011.516
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	1.837.544.779	1.755.247.548
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.277.985.565	1.277.985.565
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	55.752.609	55.752.609
1. Zakonske rezerve	071	39.312.998	39.312.998
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	2.228.631	2.228.631
5. Ostale rezerve	075	14.210.980	14.210.980
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	615.393.826	503.806.605
1. Zadržana dobit	084	615.393.826	503.806.605
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-111.587.221	-82.297.231
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	111.587.221	82.297.231
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	104.293.468	98.483.499
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.524.042	2.516.042
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	32.300.000	23.700.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	69.469.426	72.267.457
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	894.318.390	972.085.460
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	1.453.038	1.453.038
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	214.500.000	214.500.000
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	639.187.772	716.954.842
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	39.177.580	39.177.580
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	537.513.724	557.769.775
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	5.657.552	2.796.110
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	453.372.602	433.868.154
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	13.545.612	43.123.851
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	0	0
7. Obveze za predujmove	116	19.380.873	21.352.172
8. Obveze prema dobavljačima	117	20.543.729	29.953.333
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	16.425.085	11.228.635
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	4.793.943	12.108.715
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	3.794.328	3.338.805
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.605.541	4.425.234
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	3.375.275.902	3.388.011.516
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	75.807.925	75.807.925	56.898.176	56.898.176
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	3.380.243	3.380.243	132.285	132.285
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	31.744.932	31.744.932	27.634.938	27.634.938
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	81.710	81.710	2.950.329	2.950.329
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	40.601.040	40.601.040	26.180.624	26.180.624
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	145.214.199	145.214.199	129.558.087	129.558.087
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	32.984.143	32.984.143	24.577.483	24.577.483
a) Troškovi sirovina i materijala	010	14.568.990	14.568.990	10.743.748	10.743.748
b) Troškovi prodane robe	011	189.455	189.455	112.264	112.264
c) Ostali vanjski troškovi	012	18.225.698	18.225.698	13.721.471	13.721.471
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	35.280.490	35.280.490	33.291.813	33.291.813
a) Neto plaće i nadnice	014	24.451.472	24.451.472	23.088.667	23.088.667
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	6.019.701	6.019.701	5.671.344	5.671.344
c) Doprinosi na plaće	016	4.809.317	4.809.317	4.531.802	4.531.802
4. Amortizacija	017	58.407.818	58.407.818	57.484.167	57.484.167
5. Ostali troškovi	018	3.862.792	3.862.792	2.852.101	2.852.101
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	14.678.956	14.678.956	11.352.523	11.352.523
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	2.301	2.301	145.279	145.279
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	141.189	141.189
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	108	108	32	32
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	2.193	2.193	4.058	4.058
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	13.497.718	13.497.718	9.818.864	9.818.864
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	5.381.060	5.381.060	4.895.722	4.895.722
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	9	9
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	3.852.753	3.852.753	4.039.210	4.039.210
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	4.263.905	4.263.905	883.923	883.923
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	75.810.226	75.810.226	57.043.455	57.043.455
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	158.711.917	158.711.917	139.376.951	139.376.951
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-82.901.691	-82.901.691	-82.333.496	-82.333.496

1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-82.901.691	-82.901.691	-82.333.496	-82.333.496
XII. POREZ NA DOBIT	058	-54.830	-54.830	-36.265	-36.265
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-82.846.861	-82.846.861	-82.297.231	-82.297.231
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-82.846.861	-82.846.861	-82.297.231	-82.297.231
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-82.846.861	-82.846.861	-82.297.231	-82.297.231
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 080+087 - 086 - 096)	098	-82.846.861	-82.846.861	-82.297.231	-82.297.231
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 099-101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-82.901.691	-82.333.496
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	83.915.818	60.777.471
a) Amortizacija	003	58.407.818	57.484.167
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	-582.220
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	-145.247
e) Rashodi od kamata	007	0	8.934.932
f) Rezerviranja	008	25.508.000	-5.809.969
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	900.177
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	-4.369
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	1.014.127	-21.556.025
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-48.785.781	10.197.593
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-4.282.566	1.689.590
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-5.682.489	3.792.107
c) Povećanje ili smanjenje залиha	015	418.430	-816.236
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-39.239.156	5.532.132
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-47.771.654	-11.358.432
4. Novčani izdaci za kamate	018	-9.028.989	-3.272.424
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-56.800.643	-14.630.856
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-38.820.236	-19.364.032
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-4.000.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-38.820.236	-23.364.032
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-38.820.236	-23.364.032
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	119.000.000	102.545.466
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	119.000.000	102.545.466
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-60.000.000	-19.276.580
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	-936.742
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-146.914	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-60.146.914	-20.213.322
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	58.853.086	82.332.144
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-36.767.793	44.337.256
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	69.027.371	24.037.786
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	32.259.578	68.375.042

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavalca: Maistra d.d.

OIB: 25190869349

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavalca u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavalac obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)
- e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te
- f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:
 1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi
 2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)
 3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualnog uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno
 4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave
 5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja
 6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja
 7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće
 8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
 9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
 10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
 11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
 12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
 13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
 14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
 15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
 16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
 17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Nerevidirani financijski izvještaji Maistre d.d. za razdoblje 01.01.-31.03.2021. godine pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka i gubitka, financijskog položaja i poslovanja. Nerevidiranih nekonsolidiranih financijskih izvještaji za prvo tromjesečje pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2020. godine.

Tijekom 2020. godine Društvo je u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti napravilo reklasifikacije, a u svrhu poboljšanja prezentacije. Reklasifikacije nemaju materijalni učinak na izvještaj o financijskom položaju, izvještaj o promjenama kapitala niti na izvještaj o novčanom toku. Učinak navedenih promjena na usporedne podatke za razdoblje 01.01.-31.03.2020. godine je kako slijedi:

(u tisućama kuna)

Stavka Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti	Prije reklasifikacije	Reklasifikacija	Nakon reklasifikacije
31. ožujka 2020.			
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	31.754	(9)	31.745
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	40.565	36	40.601
POSLOVNI PRIHODI	75.780	27	75.807
Ostali vanjski troškovi	17.629	597	18.226
Troškovi osoblja	36.845	(1.565)	35.280
Ostali troškovi	2.298	1.565	3.863
Ostali poslovni rashodi	15.249	(570)	14.679
POSLOVNI RASHODI	145.187	27	145.214

U nastavku je prikazana tablica usklade nekonsolidiranog financijskog izvještaja za razdoblje 01.01.-31.03.2020. i revidiranog MSFI financijskog izvještaja za 2020. godinu:

(u tisućama kuna)

Stavka GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomene
Ostali poslovni prihodi	40.683	Ostali prihodi	40.647	36	Ostali dobici/(gubici) – neto su u MSFI izvještaju iskazani zasebno, a u GFI izvještaju su uključeni u Ostale poslovne prihode u iznosu od 36 tis te u Ostale poslovne rashode u iznosu od 105 tis.
Ostali poslovni rashodi; Troškovi rezerviranja	(14.679)	Ostali poslovni rashodi	(14.574)	(105)	
/	0	Ostali dobici/(gubici) - neto	(69)	69	
Troškovi sirovina i materijala	14.569	Troškovi materijala i usluga	32.795	(18.226)	Dio troškova materijala i usluga u iznosu od 18.226 tis iskazan je u poziciji Ostali vanjski troškovi.
Ostali vanjski troškovi	18.226	/	0	18.226	
Troškovi osoblja	35.280	Troškovi zaposlenih	39.143	(3.863)	Dio troškova zaposlenih u GFI izvještaju iskazan je na poziciji Ostali troškovi u iznosu od 3.863 tis.
Ostali troškovi	3.863	/	0	3.863	
KUMULATIVNI EFEKT NA RDG				0	

Od ukupno iskazanih dugoročnih obveza Društvo ima obaveza koje dopijevaju nakon više od pet godina u iznosu od 687.180 tisuća kuna.

U razdoblju od 01.01. do 31.03.2021. godine u Društvu je bilo zaposleno prosječno 1.193 radnika.

Društvo nije kapitaliziralo troškove plaća u promatranom razdoblju.

Stanje odgođenog poreza na kraju 2020. godine kao i kretanje odgođenog poreza tijekom razdoblja 01.01.-31.03.2021. prikazano je u nastavku:

(u tisućama kuna)

Na dan 31. prosinca 2020.	129.885
Iskazano u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti	(36)
Na dan 31. ožujka 2021.	129.921

Nema značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su u PDF dokumentu "Tromjesečno izvješće za 2021. godinu" koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zagrebačke burze i Izdavaatelja.

Bilješke uz sažete financijske izvještaje

BILJEŠKA 1 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

1.1. Osnove sastavljanja

Nerevidirani financijski izvještaji Maistre d.d. za razdoblje 01.01.–31.03.2021. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka i gubitka, financijskog položaja i poslovanja.

Skraćeni set nerevidiranih financijskih izvještaja za prvo tromjesečje ne uključuje sve podatke i objave koji su obavezni za godišnje financijske izvještaje te ih se treba čitati zajedno s godišnjim financijskim izvještajima Grupe i Društva na dan 31. prosinca 2020. godine. Godišnji financijski izvještaji Grupe i Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

1.2. Vremenska neograničenost poslovanja

Uprava razumno očekuje da Grupa i Društvo imaju adekvatne resurse za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga su pripremili konsolidirane i nekonsolidirane financijske izvještaje na pretpostavci o neograničenosti vremena poslovanja.

1.3. Značajne računovodstvene politike

Skraćeni set nerevidiranih financijskih izvještaja za prvo tromjesečje za Grupu i Društvo pripremljen je temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2020. godine.

1.3. Značajne računovodstvene politike / nastavak

Zbog novonastalih okolnosti uzrokovanih pojavom pandemije COVID-19 Republika Hrvatska je donijela paket mjera za industrije koje su izrazito pogođene pandemijom, među kojima je i davanje državnih potpora u obliku uplata i/ili smanjenja obveze.

Grupa je primatelj određenih državnih potpora kroz navedeni paket mjera. Shodno tome, usvojena je računovodstvena politika za prikazivanje državnih potpora sukladno MRS-u 20.

Ukupne potpore zbog utjecaja pandemije primljenih u razdoblju od 01.01. do 31.03.2021. godine iznose za Grupu 16.275 tisuća kuna.

BILJEŠKA 2 – KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCJENE

Prilikom izrade skraćenog seta nerevidiranih financijskih izvještaja za prvo tromjesečje za Grupu i Društvo nije bilo promjena u ključnim računovodstvenim procjenama u odnosu na procjene korištene prilikom izrade godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2020. godine.

BILJEŠKA 3 – NETO FINANCIJSKI RASHODI

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	<u>31.03.2020.</u>	<u>31.03.2021.</u>	<u>31.03.2020.</u>	<u>31.03.2021.</u>
Financijski prihodi				
Prihodi od kamata od povezanih društava	-	-	-	141
Prihodi od kamata	2	4	2	4
	<u>2</u>	<u>4</u>	<u>2</u>	<u>145</u>
Financijski rashodi				
Trošak kamata od povezanih društava	(5.775)	(5.323)	(5.378)	(4.890)
Trošak kamata	(3.833)	(3.981)	(3.833)	(3.981)
Tečajne razlike iz financijskih aktivnosti od povezanih društava	(1.209)	(190)	-	-
Neto tečajne razlike iz financijskih aktivnosti	(4.264)	(884)	(4.264)	(884)
Trošak kamata iz ugovora o najmu	(23)	(63)	(23)	(63)
	<u>(15.104)</u>	<u>(10.441)</u>	<u>(13.498)</u>	<u>(9.819)</u>
Neto financijski rashodi	(15.102)	(10.437)	(13.496)	(9.674)

MAISTRA
HOSPITALITY
GROUP

BILJEŠKA 4 – POREZ NA DOBIT

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.03.2020.	31.03.2021.	31.03.2020.	31.03.2021.
Tekući porez	-	-	-	-
Odgođeni porez	368	(85)	(55)	(36)
	368	(85)	(55)	(36)

BILJEŠKA 5 – DOBIT PO DIONICI

Osnovna zarada/gubitak po dionici dobiven je dijeljenjem neto dobiti/gubitka s ponderiranim prosjekom broja redovnih dionica, isključujući prosječan broj redovnih dionica kupljenih od strane Društva koje ih drži kao vlastite dionice. Osnovni gubitak po dionici jednak je razrijeđenom, budući da nema razrijeđenih dionica.

	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.03.2020.	31.03.2021.	31.03.2020.	31.03.2021.
Neto dobit (gubitak) za dioničare društva <i>(u tisućama kuna)</i>	(89.817)	(87.963)	(82.847)	(82.297)
Ponderirani prosječni broj dionica	10.944.339	10.944.339	10.944.339	10.944.339
Zarada (gubitak) po dionici <i>(u kunama)</i>	(8,21)	(8,04)	(7,57)	(7,52)

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

BILJEŠKA 6 – DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

U razdoblju od 01.01. do 31.03.2021. godini Grupa je uložila 20.488 tisuća kuna (31.03.2020.: 44.833 tisuća kuna) u nabavu nekretnina, postrojenja i opreme te nematerijalne imovine, dok je Društvo uložilo 19.364 tisuća kuna (31.03.2020.: 38.820 tisuća kuna).

U prva tri mjeseca 2021. godine Grupa i Društvo su ostvarili dobitak od prodaje dugotrajne imovine u iznosu od 582 tisuće kuna (31.03.2020.: – tisuća kuna).

BILJEŠKA 7 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM DRUŠTVIMA

Stranke se smatraju povezanim ako jedna stranka ima sposobnost kontrole nad drugom strankom ili ima značajan utjecaj na drugu stranku pri donošenju financijskih ili poslovnih odluka ili je pod zajedničkom kontrolom. Ostala povezana društva se odnose na sva društva koja se nalaze pod kontrolom krajnjeg vladajućeg društva. Maistra d.d. kontrolirana je od Adris grupa d.d., Rovinj, koja je ujedno i krajnja matica Društva. Tijekom redovitog poslovanja ostvareno je nekoliko transakcija s maticom kao i s društvima pod zajedničkom kontrolom Matice Adris grupe.

Transakcije s povezanim društvima su kako slijedi:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.03.2020.	31.03.2021.	31.03.2020.	31.03.2021.
Prodaja robe i usluga	3.468	2.327	3.462	2.320
Kupovina robe i usluga	2.715	3.886	2.748	3.782
Rashodi po kamatama	5.779	5.329	5.381	4.896
Prihodi po kamatama	-	-	-	141
Pozitivne (negativne) tečajne razlike	(1.209)	(190)	-	-

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

BILJEŠKA 7 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM DRUŠTVIMA / NASTAVAK

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	<u>31.12.2020.</u>	<u>31.03.2021.</u>	<u>31.12.2020.</u>	<u>31.03.2021.</u>
Potraživanja za dane zajmove	-	-	17.045	21.053
Obveze po kreditima	709.690	690.602	665.976	646.699
Obveze po kamatama	1.897	1.818	1.897	1.669
Nabava materijalne imovine	3.822	777	3.651	539
Potraživanja	1.473	1.004	1.456	1.001
Obveze	5.063	2.304	4.948	2.205

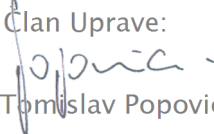
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Ovime, sukladno članku 468. stavak 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18), izjavljujemo da, prema našem trenutno najboljem saznanju:

– skraćeni set tromjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja društva Maistra d.d., Obala V. Nazora 6, 52210 Rovinj, OIB: 25190869349 (dalje: Izdavatelj) za razdoblje 01.01. – 31.03.2021., sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Izdavatelja i društva uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

– međuizvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

Maistra d.d. [®]
hoteljstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

Član Uprave:

Tomislav Popović