

**MAISTRA**  
HOSPITALITY  
GROUP

**FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA  
ZA PRVO TROMJESEČJE 2020.**

Rovinj, travanj 2020.

## 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. Tokom 2020. godine nije bilo otkupa vlastitih dionica.

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

U tri mjeseca poslovanja 2020. g. Maistra grupa je ostvarila 76,6 mil kn poslovnih prihoda što predstavlja smanjenje od 18% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Nakon rasta poslovnih pokazatelja u prva dva mjeseca, zatvaranje objekata polovicom ožujka uslijed epidemiološke krize, utjecalo na smanjenje volumena i prihoda razdoblja.

U istom razdoblju ostvareno je 152,5 mil kn poslovnih rashoda, a što je povećanje od 8% u odnosu na lanjsko razdoblje. Rast operativnih troškova dominantno je posljedica rasta amortizacije uslijed značajnih investicijskih ulaganja, te njihove aktivacije.

# MAISTRA

HOSPITALITY  
GROUP

Rezultat financijskog poslovanja iznosi –15 mil kn, te je niži od protekle godine utjecajem negativni tečajnih razlika, te rashoda kamata koji su u lanjskom periodu zbog investicija u tijeku, dijelom bilježeni na imovini.

Booking za 2020. u ovom trenutku pokazuje da postoji interes za dolaskom gostiju u glavnoj sezoni i posezoni.

U društvima su pokrenute brojne mjere racionalizacije troškova. Planirane investicije smanjene na minimum s ciljem čuvanja likvidnosti uz nastavak pripreme planiranih projekata.

## **Rizici i upravljanje rizicima**

### *a) Valutni rizik*

Društvo je uglavnom izloženo valutnom riziku. Valutni rizik je izražen u poslovanju s obzirom na veliko učešće prihoda od prodaje u inozemstvu. Društvo je izloženo promjenama vrijednosti eura, jer je značajni dio potraživanja i inozemnih prihoda iskazano u toj valuti, te njegovo kretanja može imati utjecaja na buduće poslovne rezultate i novčane tokove.

### *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. Posudbe izlažu Društvo riziku fer vrijednosti kamatne stope. Knjigovodstvena vrijednost posudbi ne razlikuje se značajno od njihove fer

vrijednosti budući da se kamatne stope po kojima bi se Maistra mogla zadužiti na datum bilance ne razlikuju značajno od ugovorenih.

*d) Kreditni rizik*

Kratkotrajna imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik uključuje uglavnom gotovinu, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja. Maistra uglavnom deponira novac kod banke koja prema ocjeni Standard & Poor's ima kreditnu ocjenu BBB- (2018.:BB+).

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:

1.1.2020

do

31.3.2020

Godina:

2020

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):

1435

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

GRAND HOTEL IMPERIAL d.d.

DUBROVNIK 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 31.03.2020

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	3.432.529.593	3.421.755.566
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	37.688.315	37.332.540
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	27.138.756	25.955.252
3. Goodwill	006	9.714.228	9.714.228
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	835.331	1.660.498
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	2.562
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	3.291.060.072	3.280.642.942
1. Zemljište	011	280.151.447	279.864.709
2. Građevinski objekti	012	2.379.106.913	2.344.089.439
3. Postrojenja i oprema	013	358.144.325	343.538.268
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	164.311.806	157.113.871
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	5.292.689	20.058.052
7. Materijalna imovina u pripremi	017	40.079.493	72.531.466
8. Ostala materijalna imovina	018	11.097.583	11.036.697
9. Ulaganje u nekretnine	019	52.875.816	52.410.440
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	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
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	11.042.511	10.986.560
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	11.042.511	10.986.560
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	92.738.695	92.793.524
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	110.683.555	81.651.802
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	9.233.487	8.868.100
1. Sirovine i materijal	039	6.825.332	6.621.708
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.291.095	2.246.392
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	117.060	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	25.395.788	32.247.232
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.715.838	2.938.496
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	9.065.394	7.352.049
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	769.917	591.405
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	10.470.664	11.397.312
6. Ostala potraživanja	052	3.373.975	9.967.970
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	1.688.240	1.688.240
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	1.688.240	1.688.240
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	74.366.040	38.848.230
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	9.594.158	4.452.221
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	3.552.807.306	3.507.859.589
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	0	0

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>2.019.602.346</b>	<b>1.928.246.398</b>
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	48.286.927	48.286.927
1. Zakonske rezerve	071	31.847.316	31.847.316
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 (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost finansijske imovine 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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	501.891.308	661.537.804
1. Zadržana dobit	082	501.891.308	661.537.804
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	159.646.496	-89.817.071
1. Dobit poslovne godine	085	159.646.496	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	89.817.071
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	31.792.050	30.253.173
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>32.232.277</b>	<b>6.724.277</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	3.032.277	3.024.277
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	29.200.000	3.700.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>1.059.604.211</b>	<b>1.143.942.846</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	2.162.441	2.162.441
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	398.007.374	478.215.594
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	101	619.463.004	623.593.419
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	30.546.751	30.546.751
11. Odgođena porezna obveza	106	9.424.641	9.424.641
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>380.539.674</b>	<b>368.274.470</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.052.140	2.168.730
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	251.536.831	243.056.075
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	18.661.232	19.548.901
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	15.348.530	30.336.335
8. Obveze prema dobavljačima	115	41.832.344	39.493.829
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	28.210.400	17.641.210
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	17.079.577	12.464.459
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	3.818.620	3.564.931
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>60.828.798</b>	<b>60.671.598</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>3.552.807.306</b>	<b>3.507.859.589</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2020 do 31.03.2020

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>92.891.929</b>	<b>92.891.929</b>	<b>76.589.375</b>	<b>76.589.375</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	377.760	377.760	3.380.903	3.380.903
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	51.224.272	51.224.272	32.507.743	32.507.743
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	14.028	14.028	81.710	81.710
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	41.275.869	41.275.869	40.619.019	40.619.019
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>141.418.451</b>	<b>141.418.451</b>	<b>152.540.146</b>	<b>152.540.146</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	33.468.699	33.468.699	33.732.997	33.732.997
a) Troškovi sirovina i materijala	134	17.634.098	17.634.098	15.006.397	15.006.397
b) Troškovi prodane robe	135	94.523	94.523	189.446	189.446
c) Ostali vanjski troškovi	136	15.740.078	15.740.078	18.537.154	18.537.154
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	37.608.350	37.608.350	39.279.261	39.279.261
a) Neto plaće i nadnice	138	22.084.501	22.084.501	27.318.398	27.318.398
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	10.309.204	10.309.204	6.660.820	6.660.820
c) Doprinosi na plaće	140	5.214.645	5.214.645	5.300.043	5.300.043
4. Amortizacija	141	46.071.159	46.071.159	60.998.761	60.998.761
5. Ostali troškovi	142	21.452.160	21.452.160	2.297.142	2.297.142
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	2.818.083	2.818.083	16.231.985	16.231.985
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>158.228</b>	<b>158.228</b>	<b>83.609</b>	<b>83.609</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	19.847	19.847	2.340	2.340
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	138.381	138.381	81.269	81.269
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>6.342.408</b>	<b>6.342.408</b>	<b>15.121.153</b>	<b>15.121.153</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	5.805.731	5.805.731	5.779.139	5.779.139
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	65.087	65.087	1.209.010	1.209.010
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	164.771	164.771	3.852.753	3.852.753
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	306.819	306.819	4.280.251	4.280.251
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>93.050.157</b>	<b>93.050.157</b>	<b>76.672.984</b>	<b>76.672.984</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>147.760.859</b>	<b>147.760.859</b>	<b>167.661.299</b>	<b>167.661.299</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-54.710.702</b>	<b>-54.710.702</b>	<b>-90.988.315</b>	<b>-90.988.315</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-54.710.702	-54.710.702	-90.988.315	-90.988.315
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>-4.492.590</b>	<b>-4.492.590</b>	<b>367.633</b>	<b>367.633</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>-50.218.112</b>	<b>-50.218.112</b>	<b>-91.355.948</b>	<b>-91.355.948</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-50.218.112	-50.218.112	-91.355.948	-91.355.948

**PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)**

<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	-50.218.112	-50.218.112	-91.355.948	-91.355.948
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-49.220.284	-49.220.284	-89.817.071	-89.817.071
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	-997.828	-997.828	-1.538.877	-1.538.877
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	-50.218.112	-50.218.112	-91.355.948	-91.355.948
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	0	0	0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	-50.218.112	-50.218.112	-91.355.948	-91.355.948
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	-50.218.112	-50.218.112	-91.355.948	-91.355.948
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-49.220.284	-49.220.284	-89.817.071	-89.817.071
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	-997.828	-997.828	-1.538.877	-1.538.877

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2020. do 31.03.2020.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-54.710.702	-90.988.315
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	7.441.078	86.506.761
a) Amortizacija	003	46.071.159	60.998.761
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
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	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	-38.630.081	25.508.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>-47.269.624</b>	<b>-4.481.554</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-15.733.948	-47.290.659
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-18.161.977	-3.784.452
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-18.998.659	-6.851.444
c) Povećanje ili smanjenje zalih	015	-6.200.248	248.327
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	27.626.936	-36.903.090
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>-63.003.572</b>	<b>-51.772.213</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-9.667.108	-9.342.863
5. Plaćeni porez na dobit	019	-7.105.993	-422.463
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-79.776.673</b>	<b>-61.537.539</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.110	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	2.213	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
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>7.323</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-99.776.150	-44.833.357
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-55.172	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-99.831.322</b>	<b>-44.833.357</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-99.823.999</b>	<b>-44.833.357</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
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	201.024.950	119.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>201.024.950</b>	<b>119.000.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-25.500.000	-48.000.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-146.914
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-25.500.000</b>	<b>-48.146.914</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>175.524.950</b>	<b>70.853.086</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-4.075.722</b>	<b>-35.517.810</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>16.977.526</b>	<b>74.366.040</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>12.901.804</b>	<b>38.848.230</b>



**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

31.3.2020

Godina:

2020

Kvartal:

1

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB): 01919016

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS): 040210687Osobni 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): 1328

Konsolidirani izvještaj: KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke 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 31.03.2020

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	3.319.861.190	3.305.984.780
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	27.956.687	27.608.477
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	27.121.356	25.945.417
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	835.331	1.660.498
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	2.562
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	3.075.304.182	3.061.721.153
1. Zemljište	011	247.177.924	246.891.186
2. Građevinski objekti	012	2.223.827.675	2.190.507.381
3. Postrojenja i oprema	013	356.280.660	341.751.639
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	144.838.703	138.389.045
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	1.426.490	13.635.465
7. Materijalna imovina u pripremi	017	38.148.065	67.407.148
8. Ostala materijalna imovina	018	10.728.849	10.728.849
9. Ulaganje u nekretnine	019	52.875.816	52.410.440
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	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
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	10.986.560	10.986.560
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	10.986.560	10.986.560
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	92.738.695	92.793.524
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	102.583.773	70.962.979
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	8.815.124	8.279.634
1. Sirovine i materijal	039	6.406.969	6.033.242
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.291.095	2.246.392
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	117.060	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	23.053.038	28.735.527
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.715.838	2.938.496
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	8.873.227	6.996.412
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	769.917	591.405
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	10.310.086	10.975.815
6. Ostala potraživanja	052	1.383.970	7.233.399
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	1.688.240	1.688.240
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	1.688.240	1.688.240
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	69.027.371	32.259.578
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	8.609.970	3.879.749
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	3.431.054.933	3.380.827.508
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	0	0

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>1.949.132.000</b>	<b>1.866.285.139</b>
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	48.286.927	48.286.927
1. Zakonske rezerve	071	31.847.316	31.847.316
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 (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost finansijske imovine 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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	473.545.869	622.859.508
1. Zadržana dobit	082	473.545.869	622.859.508
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	149.313.639	-82.846.861
1. Dobit poslovne godine	085	149.313.639	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	82.846.861
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>32.232.277</b>	<b>6.724.277</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	3.032.277	3.024.277
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	29.200.000	3.700.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>1.007.580.592</b>	<b>1.090.711.007</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	2.162.441	2.162.441
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	355.408.396	434.408.396
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	101	619.463.004	623.593.419
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	30.546.751	30.546.751
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>383.779.081</b>	<b>358.247.459</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.214.946	1.908.808
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	261.412.389	241.051.002
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	18.661.232	19.548.901
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	14.529.062	28.146.472
8. Obveze prema dobavljačima	115	38.643.047	36.875.460
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	27.260.251	16.738.936
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	15.573.550	10.746.965
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	3.484.604	3.230.915
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>58.330.983</b>	<b>58.859.626</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>3.431.054.933</b>	<b>3.380.827.508</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2020 do 31.03.2020

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>87.349.991</b>	<b>87.349.991</b>	<b>75.780.477</b>	<b>75.780.477</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	386.112	386.112	3.380.243	3.380.243
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	45.614.907	45.614.907	31.753.797	31.753.797
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	499.979	499.979	81.710	81.710
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	40.848.993	40.848.993	40.564.727	40.564.727
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>131.153.261</b>	<b>131.153.261</b>	<b>145.186.751</b>	<b>145.186.751</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	30.791.223	30.791.223	32.387.197	32.387.197
a) Troškovi sirovina i materijala	134	16.889.328	16.889.328	14.568.998	14.568.998
b) Troškovi prodane robe	135	94.523	94.523	189.446	189.446
c) Ostali vanjski troškovi	136	13.807.372	13.807.372	17.628.753	17.628.753
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	34.071.040	34.071.040	36.845.642	36.845.642
a) Neto plaće i nadnice	138	20.500.638	20.500.638	26.016.624	26.016.624
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	8.934.924	8.934.924	6.019.701	6.019.701
c) Doprinosi na plaće	140	4.635.478	4.635.478	4.809.317	4.809.317
4. Amortizacija	141	43.176.680	43.176.680	58.407.818	58.407.818
5. Ostali troškovi	142	21.822.535	21.822.535	2.297.640	2.297.640
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	1.291.783	1.291.783	15.248.454	15.248.454
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>124.552</b>	<b>124.552</b>	<b>2.193</b>	<b>2.193</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	1.645	1.645	2.193	2.193
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	122.907	122.907	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>5.742.986</b>	<b>5.742.986</b>	<b>13.497.610</b>	<b>13.497.610</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	5.289.159	5.289.159	5.381.060	5.381.060
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	164.771	164.771	3.852.753	3.852.753
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	289.056	289.056	4.263.797	4.263.797
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>87.474.543</b>	<b>87.474.543</b>	<b>75.782.670</b>	<b>75.782.670</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>136.896.247</b>	<b>136.896.247</b>	<b>158.684.361</b>	<b>158.684.361</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-49.421.704</b>	<b>-49.421.704</b>	<b>-82.901.691</b>	<b>-82.901.691</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-49.421.704	-49.421.704	-82.901.691	-82.901.691
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>-5.256.026</b>	<b>-5.256.026</b>	<b>-54.830</b>	<b>-54.830</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>-44.165.678</b>	<b>-44.165.678</b>	<b>-82.846.861</b>	<b>-82.846.861</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-44.165.678	-44.165.678	-82.846.861	-82.846.861

**PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)**



<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	-44.165.678	-44.165.678	-82.846.861	-82.846.861
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevladinske promjene kapitala	211	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	0	0	0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	-44.165.678	-44.165.678	-82.846.861	-82.846.861
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2020. do 31.03.2020.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-49.421.704	-82.901.691
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	4.546.599	83.915.818
a) Amortizacija	003	43.176.680	58.407.818
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
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	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	-38.630.081	25.508.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>-44.875.105</b>	<b>1.014.127</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-18.210.701	-48.785.781
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-9.215.743	-4.282.566
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-17.737.398	-5.682.489
c) Povećanje ili smanjenje zalih	015	-6.227.606	418.430
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	14.970.046	-39.239.156
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>-63.085.806</b>	<b>-47.771.654</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-9.166.182	-9.028.989
5. Plaćeni porez na dobit	019	-6.342.558	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-78.594.546</b>	<b>-56.800.643</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.110	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.645	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
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>6.755</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-97.138.621	-38.820.236
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-55.172	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-97.193.793</b>	<b>-38.820.236</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-97.187.038</b>	<b>-38.820.236</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
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	204.024.950	119.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>204.024.950</b>	<b>119.000.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-28.819.214	-60.000.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-146.914
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-28.819.214</b>	<b>-60.146.914</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>175.205.736</b>	<b>58.853.086</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-575.848</b>	<b>-36.767.793</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>7.585.597</b>	<b>69.027.371</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>7.009.749</b>	<b>32.259.578</b>



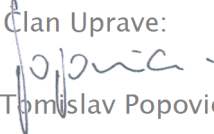
**Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja**

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. – 31.03.2020., 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.** <sup>®</sup>  
hoteljstvo i turizam  
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

Član Uprave:  
  
Tomislav Popović