



FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA TREĆE TROMJESEČJE 2020.

Rovinj, listopad 2020.

SADRŽAJ:

1. Međuzvještaj posloводства
2. Financijska izvješća – konsolidirana
3. Financijska izvješća – nekonsolidirana
4. Bilješke uz sažete financijske izvještaje
5. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

**Međuzvještaj posloводства vezano uz dostavljena financijska izvješća
za treći kvartal 2020. godine**

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 devet mjeseci poslovanja 2020. g. Maistra grupa je ostvarila 546,4 mil kn poslovnih prihoda što je na razini 45% ostvarenja istog razdoblje protekle godine. Nakon rasta poslovnih pokazatelja u prva dva mjeseca redovnog poslovanja, novonastale okolnosti uslijed epidemiološke krize utjecale na smanjenje volumena i prihoda razdoblja. Grupa je ukupno ostvarila 41% lanjske razine volumena. Najmanji pad volumena ostvaren u kamping segmentu, te u luksuznom dijelu portfelja.

U istom razdoblju ostvareno je 546,7 mil kn poslovnih rashoda, a što iznosi 68% lanjske razine troškova. Rast operativnih troškova ostvaren u stavci amortizacije što je

posljedica značajnih investicijskih ulaganja prethodnih godina, te njihove aktivacije. Značajno sporiji pad od kretanja prihoda bilježe troškovi rada što je sukladno poslovnoj odluci cijele Adris grupe, o očuvanju radnih mjesta, te zadržavanju radnika i u vrijeme smanjenih poslovnih aktivnosti. U rezultat razdoblja uključen je iznos državnih potpora i otpisa obveza u iznosu od 34 mil kn.

U društvima grupe pokrenute su brojne mjere optimizacije poslovnih procesa i racionalizacije troškova. Planirane investicije smanjene su za 50% s ciljem čuvanja likvidnosti, uz nastavak pripreme budućih 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-, te ostalih banaka članica uglednih bankarskih grupacija u EU.

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

30.9.2020

Godina:

2020

Kvartal:

3

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):

1687

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 30.09.2020

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	3.432.529.593	3.421.395.958
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	37.688.315	36.412.121
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	27.138.756	24.344.778
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	2.353.115
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3.291.060.072	3.281.094.093
1. Zemljište	011	280.151.447	279.291.235
2. Građevinski objekti	012	2.379.106.913	2.306.748.700
3. Postrojenja i oprema	013	358.144.325	338.287.928
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	164.311.806	128.916.540
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	5.292.689	960.104
7. Materijalna imovina u pripremi	017	40.079.493	164.689.722
8. Ostala materijalna imovina	018	11.097.583	10.719.236
9. Ulaganje u nekretnine	019	52.875.816	51.480.628
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 sudjeljućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljućim 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	11.042.511	10.986.560
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	11.042.511	10.986.560
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	92.738.695	92.903.184
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	110.683.555	137.744.249
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	9.233.487	6.983.112
1. Sirovine i materijal	039	6.825.332	5.134.925
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.291.095	1.840.414
5. Predumovi za zalihe	043	0	7.773
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	117.060	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	25.395.788	35.156.460
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.715.838	1.977.079
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	9.065.394	17.768.387
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	769.917	754.096
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	10.470.664	2.731.526
6. Ostala potraživanja	052	3.373.975	11.925.372
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	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 sudjeljućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljućim 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
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	74.366.040	93.916.437
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	9.594.158	4.624.466
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.552.807.306	3.563.764.673
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	2.019.602.346	1.987.135.596
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	55.752.609
1. Zakonske rezerve	071	31.847.316	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 (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	654.072.123
1. Zadržana dobit	082	501.891.308	654.072.123
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	159.646.496	-29.918.472
1. Dobit poslovne godine	085	159.646.496	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	29.918.472
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	31.792.050	29.243.771
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	32.232.277	24.700.277
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	3.032.277	3.000.277
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	29.200.000	21.700.000
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
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	1.059.604.211	1.065.031.473
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	400.916.276
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	621.981.364
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
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	380.539.674	425.173.429
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.052.140	3.635.881
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	251.536.831	274.444.306
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	27.638.079
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	15.348.530	23.494.683
8. Obveze prema dobavljačima	115	41.832.344	40.222.370
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	28.210.400	24.713.527
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	17.079.577	27.306.939
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	3.717.644
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	60.828.798	61.723.898
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	3.552.807.306	3.563.764.673
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1.201.293.650	790.111.266	546.420.723	427.852.059
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	1.583.251	-59.522	578.267	-6.059.312
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.171.672.735	772.464.751	481.182.417	404.243.514
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	1.651.052	1.611.984	10.785.647	10.681.467
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	26.386.612	16.094.053	53.874.392	18.986.390
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	801.293.669	399.899.627	546.736.114	281.284.276
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	352.872.471	193.531.424	173.929.107	113.472.751
a) Troškovi sirovina i materijala	134	170.603.883	88.481.671	78.517.653	52.870.992
b) Troškovi prodane robe	135	2.882.599	2.003.379	1.882.995	1.490.637
c) Ostali vanjski troškovi	136	179.385.989	103.046.374	93.528.459	59.111.122
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	211.331.839	93.576.785	140.328.855	64.690.478
a) Neto plaće i nadnice	138	144.118.416	64.446.338	97.154.991	45.421.523
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	38.855.516	16.739.073	24.190.604	10.746.004
c) Doprinosi na plaće	140	28.357.907	12.391.374	18.983.260	8.522.951
4. Amortizacija	141	152.413.237	55.190.169	182.110.634	60.642.287
5. Ostali troškovi	142	27.364.170	13.710.481	10.233.858	7.003.144
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	57.311.952	43.890.768	40.133.660	35.475.616
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	647.369	-251.170	1.146.759	1.144.263
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	-17.634	163	163
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	142.451	-66.210	143	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	19.854	17.637	2.194	-159
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	485.064	-184.963	1.144.259	1.144.259
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	30.891.227	10.426.998	33.462.608	9.676.383
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	19.944.180	5.573.733	18.652.154	6.185.073
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	81	-841.761
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	10.832.394	4.798.776	11.558.810	3.863.744
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	114.653	54.489	3.251.563	469.327
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
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	1.201.941.019	789.860.096	547.567.482	428.996.322
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	832.184.896	410.326.625	580.198.722	290.960.659
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	369.756.123	379.533.471	-32.631.240	138.035.663
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	369.756.123	379.533.471	0	138.035.663
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	-32.631.240	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	-3.427.685	580.752	-164.489	-54.829
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	373.183.808	378.952.719	-32.466.751	138.090.492
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	373.183.808	378.952.719	0	138.090.492
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	-32.466.751	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	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
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	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
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	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
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	373.183.808	378.952.719	-32.466.751	138.090.635
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	370.105.421	376.337.951	-29.918.472	138.414.845
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	3.078.387	2.614.768	-2.548.279	-324.210
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	373.183.808	378.952.719	-32.466.751	138.090.492
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	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 nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	373.183.808	378.952.719	-32.466.751	138.090.492
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	373.183.808	378.952.719	-32.466.751	138.090.635
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	370.105.421	376.337.951	-29.918.472	138.414.845
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	3.078.387	2.614.768	-2.548.279	-324.210

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 30.09.2020.

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	369.756.123	-32.631.240
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	113.743.156	189.564.279
a) Amortizacija	003	152.413.237	182.110.634
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	-23.602
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	-54.753
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	-38.670.081	7.532.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	483.499.279	156.933.039
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	11.857.057	43.392.282
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	17.118.251	21.726.275
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-43.509.747	-9.760.672
c) Povećanje ili smanjenje zalih	015	-5.036.310	2.141.088
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	43.284.863	29.285.591
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	495.356.336	200.325.321
4. Novčani izdaci za kamate	018	-35.432.989	-22.341.260
5. Plaćeni porez na dobit	019	-7.196.325	-751.152
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	452.727.022	177.232.909
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2.248.911	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	6.192	0
4. Novčani primici od dividendi	024	68.049	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	224.182	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	2.547.334	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-271.237.207	-181.924.369
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
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-271.292.379	-181.924.369
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-268.745.045	-181.924.369
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	457.226.215	237.606.925
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	457.226.215	237.606.925
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-626.424.934	-211.906.404
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	-1.458.664
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-626.424.934	-213.365.068
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-169.198.719	24.241.857
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	14.783.258	19.550.397
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	16.977.526	74.366.040
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	31.760.784	93.916.437

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2020 do 30.9.2020

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)	
Prethodno razdoblje																		
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	1.277.985.565	0	17.705.138	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	228.873.982	288.062.657	1.829.066.953	29.814.181	1.858.881.134	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	1.277.985.565	0	17.705.138	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	228.873.982	288.062.657	1.829.066.953	29.814.181	1.858.881.134	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159.646.496	159.646.496	1.977.869	161.624.365	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevlasičke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273.017.326	-273.920.479	-903.153	0	-903.153	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Okup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	14.142.178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-14.142.178	0	0	0	
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	1.277.985.565	0	31.847.316	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	501.891.308	159.646.496	1.987.810.296	31.792.050	2.019.602.346	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273.017.326	-273.920.479	-903.153	0	-903.153	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273.017.326	-114.273.983	158.743.343	1.977.869	160.721.212	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	14.142.178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-14.142.178	0	0	0	
Tekućerazdoblje																		
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	1.277.985.565	0	31.847.316	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	501.891.308	159.646.496	1.987.810.296	31.792.050	2.019.602.346	
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	1.277.985.565	0	31.847.316	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	501.891.308	159.646.496	1.987.810.296	31.792.050	2.019.602.346	
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-29.918.472	-29.918.472	-2.548.279	-32.466.751	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevlasičke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152.180.815	-152.180.815	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Okup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	7.465.682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.465.682	0	0	0	
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	1.277.985.565	0	39.312.998	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	654.072.123	-29.918.473	1.957.891.824	29.243.771	1.987.135.595	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152.180.815	-152.180.815	0	0	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152.180.815	-182.099.287	-29.918.472	-2.548.279	-32.466.751	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	7.465.682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.465.682	0	0	0	

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

30.9.2020

Godina:

2020

Kvartal:

3

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):

1582

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 30.09.2020

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	3.319.861.190	3.299.158.015
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	27.956.687	26.697.199
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	27.121.356	24.344.084
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	835.331	2.353.115
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3.075.304.182	3.055.696.006
1. Zemljište	011	247.177.924	246.317.712
2. Građevinski objekti	012	2.223.827.675	2.156.560.999
3. Postrojenja i oprema	013	356.280.660	319.186.977
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	144.838.703	128.916.540
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	1.426.490	866.746
7. Materijalna imovina u pripremi	017	38.148.065	141.647.168
8. Ostala materijalna imovina	018	10.728.849	10.719.236
9. Ulaganje u nekretnine	019	52.875.816	51.480.628
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	10.986.560	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
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	92.738.695	92.903.184
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	102.583.773	142.349.807
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	8.815.124	6.574.024
1. Sirovine i materijal	039	6.406.969	4.725.837
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.291.095	1.840.414
5. Predumovi za zalihe	043	0	7.773
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	117.060	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	23.053.038	31.382.102
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.715.838	2.010.292
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	8.873.227	17.746.495
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	769.917	754.096
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	10.310.086	2.731.526
6. Ostala potraživanja	052	1.383.970	8.139.693
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.688.240	13.688.240
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	12.000.000
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
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	69.027.371	90.705.441
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	8.609.970	4.624.466
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.431.054.933	3.446.132.288
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	1.949.132.000	1.930.755.740
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	55.752.609
1. Zakonske rezerve	071	31.847.316	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 (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	615.393.826
1. Zadržana dobit	082	473.545.869	615.393.826
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	149.313.639	-18.376.260
1. Dobit poslovne godine	085	149.313.639	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	18.376.260
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	32.232.277	24.700.277
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	3.032.277	3.000.277
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	29.200.000	21.700.000
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
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	1.007.580.592	1.011.705.877
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	357.015.321
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	621.981.364
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
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	383.779.081	417.246.496
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.214.946	2.963.702
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	261.412.389	274.444.306
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	27.638.079
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	14.529.062	22.426.816
8. Obveze prema dobavljačima	115	38.643.047	38.568.798
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	27.260.251	22.429.443
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	15.573.550	25.734.195
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	3.041.157
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	58.330.983	61.723.898
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	3.431.054.933	3.446.132.288
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1.137.592.720	755.901.426	535.749.472	419.936.655
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	1.632.173	-44.849	570.830	-6.065.418
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.106.606.543	738.463.814	471.472.376	397.194.387
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	5.298.152	2.640.004	10.785.647	10.681.467
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	24.055.852	14.842.457	52.920.619	18.126.219
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	758.980.783	382.178.613	524.062.182	272.072.279
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	343.003.300	189.622.689	166.980.690	109.198.032
a) Troškovi sirovina i materijala	134	166.366.192	86.681.880	77.625.361	52.818.130
b) Troškovi prodane robe	135	2.882.599	2.003.379	1.882.995	1.490.637
c) Ostali vanjski troškovi	136	173.754.509	100.937.430	87.472.334	54.889.265
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	198.664.713	89.103.924	134.156.123	62.453.587
a) Neto plaće i nadnice	138	138.734.229	62.506.970	94.132.432	43.893.689
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	33.432.301	14.852.861	22.240.643	10.307.038
c) Doprinosi na plaće	140	26.498.183	11.744.093	17.783.048	8.252.860
4. Amortizacija	141	143.601.050	52.162.397	174.397.839	58.099.300
5. Ostali troškovi	142	30.838.868	14.711.070	10.236.006	7.004.455
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	42.872.852	36.578.533	38.291.524	35.316.905
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	413.647	-230.661	1.128.241	1.126.048
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	143	143
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	1.644	0	2.194	1
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	412.003	-230.661	1.125.904	1.125.904
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	29.423.898	10.022.647	31.356.280	9.161.924
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	18.591.774	5.223.998	17.246.037	5.671.637
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	81	45
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	10.832.124	4.798.649	11.558.810	3.863.744
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	2.551.352	-373.502
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
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	1.138.006.367	755.670.765	536.877.713	421.062.703
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	788.404.681	392.201.260	555.418.462	281.234.203
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	349.601.686	363.469.505	-18.540.749	139.828.500
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	349.601.686	363.469.505	0	139.828.500
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	-18.540.749	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	-5.256.026	0	-164.489	-54.829
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	354.857.712	363.469.505	-18.376.260	139.883.329
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	354.857.712	363.469.505	0	139.883.329
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	-18.376.260	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	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
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	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
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	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
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	354.857.712	363.469.505	-18.376.260	139.883.329
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	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
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	354.857.712	363.469.505	-18.376.260	139.883.329
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	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 30.09.2020.

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	349.601.686	-18.540.749
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	104.930.969	181.851.484
a) Amortizacija	003	143.601.050	174.397.839
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	-23.602
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	-54.753
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	-38.670.081	7.532.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	454.532.655	163.310.735
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	10.270.748	32.706.210
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	11.566.462	29.412.345
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-36.492.388	-8.329.064
c) Povećanje ili smanjenje zalih	015	-4.942.011	2.131.813
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	40.138.685	9.491.116
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	464.803.403	196.016.945
4. Novčani izdaci za kamate	018	-34.017.967	-12.782.903
5. Plaćeni porez na dobit	019	-6.342.558	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	424.442.878	183.234.042
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2.248.911	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	5.616	0
4. Novčani primici od dividendi	024	68.049	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	224.182	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	2.546.758	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-264.899.834	-163.204.233
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	-12.000.000
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	-264.955.006	-175.204.233
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-262.408.248	-175.204.233
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	476.726.215	237.606.925
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	476.726.215	237.606.925
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-624.920.533	-222.500.000
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	-1.458.664
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-624.920.533	-223.958.664
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-148.194.318	13.648.261
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	13.840.312	21.678.070
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	7.585.597	69.027.371
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	21.425.909	90.705.441

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2020 do 30.9.2020

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	For vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)	
Prethodno razdoblje																		
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	1.277.985.565	0	17.705.138	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	0	203.037.004	282.843.555	1.798.010.873	0	1.798.010.873
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	1.277.985.565	0	17.705.138	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	0	203.037.004	282.843.555	1.798.010.873	0	1.798.010.873
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149.313.639	149.313.639	0	149.313.639
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270.508.865	-268.701.377	1.807.488	0	1.807.488
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	14.142.178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-14.142.178	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	1.277.985.565	0	31.847.316	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	0	473.545.869	149.313.639	1.949.132.000	0	1.949.132.000
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270.508.865	-268.701.377	1.807.488	0	1.807.488
II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270.508.865	-119.387.738	151.121.127	0	151.121.127
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	14.142.178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-14.142.178	0	0	0
Tekuće razdoblje																		
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	1.277.985.565	0	31.847.316	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	0	473.545.869	149.313.639	1.949.132.000	0	1.949.132.000
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	1.277.985.565	0	31.847.316	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	0	473.545.869	149.313.639	1.949.132.000	0	1.949.132.000
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-18.376.260	-18.376.260	0	-18.376.260
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141.847.957	-141.847.957	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	7.465.682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.465.682	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	1.277.985.565	0	39.312.998	0	0	2.228.631	14.210.980	0	0	0	0	0	615.393.826	-18.376.260	1.930.755.740	0	1.930.755.740
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141.847.957	-141.847.957	0	0	0
II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141.847.957	-160.224.217	-18.376.260	0	-18.376.260
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	7.465.682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.465.682	0	0	0

Bilješke uz sažete financijske izvještaje

BILJEŠKA 1 – OSNOVA SASTAVLJANJA I RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

1.1. Osnove sastavljanja

Nerevidirani financijski izvještaji Maistre d.d. za razdoblje 01.01.–30.09.2020. 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 devetomjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja 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 2019. godine. Godišnji financijski izvještaji Grupe i Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

1.2. Nastavak 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 devetomjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja 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 2019. godine.

BILJEŠKA 2 – KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCJENE

Prilikom izrade skraćenog seta devetomjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja 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 2019. godine.

BILJEŠKA 3 – ZARADA 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.	
	31.12.2019.	30.09.2020.	31.12.2019.	30.09.2020.
Neto dobit (gubitak) za dioničare društva (u tisućama kuna)	159.646	(32.467)	149.314	(18.376)
Ponderirani prosječni broj dionica	10.944.339	10.944.339	10.944.339	10.944.339
Zarada (gubitak) po dionici (u kunama)	14,59	(2,97)	13,64	(1,68)

BILJEŠKA 4 – DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

U prvih devet mjeseci 2020. godine, Društvo je uložilo 163.204 tisuća kuna (31.12.2019.: 386.464 tisuća kuna) u nabavu nekretnina, postrojenja i opreme te nematerijalne imovine, dok je Grupa uložila 181.924 tisuća kuna (31.12.2019.: 392.833 tisuća kuna).

U prvih devet mjeseci 2020. godine Društvo i Grupa su ostvarili dobitak od prodaje dugotrajne imovine u iznosu od 24 tisuća kuna (31.12.2019.: 93 tisuća kuna).

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

BILJEŠKA 5 – KRATKOROČNE OBVEZE

Prema odredbama članka 107.a Općeg poreznog zakona i članka od 71.l do 71.n Pravilnika o provedbi Općeg poreznog zakona poreznik Društvo i Grupa su zbog posebnih okolnosti u razdoblju od 20. ožujka do 20. lipnja 2020. u odnosu na isto razdoblje prethodne godine imali pad prihoda veći od 50%, i ostvarili pravo na primjenu mjere Oslobođenje od podmirivanja poreznih obveza.

Mjerom je određeno da se Društvo i Grupa oslobađaju od plaćanja obveza poreza i drugih davanja koje dospijevaju počevši od 1. travnja do 20. lipnja 2020. razmjerno postotku pada prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Porezne obveze koje su preostale nakon oslobođenja od podmirivanja poreznih obveza Društvo i Grupa su platili po izvršenom otpisu.

BILJEŠKA 6 – NETO FINANCIJSKI RASHODI

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.12.2019.	30.09.2020.	31.12.2019.	30.09.2020.
Financijski prihodi				
Prihodi od kamata	20	2	2	2
Pozitivne tečajne razlike iz financijskih aktivnosti	-	1.144	-	1.126
	20	1.146	2	1.128
Financijski rashodi				
Trošak kamata od povezanih društava	(25.418)	(18.630)	(12.445)	(17.224)
Trošak kamata	(15.654)	(11.521)	(15.653)	(11.521)
Negativne tečajne razlike iz financijskih aktivnosti	(595)	(3.252)	(446)	(2.551)
Trošak kamata iz ugovora o najmu	(523)	(60)	(523)	(60)
	(42.190)	(33.463)	(29.067)	(31.356)
Neto financijski rashodi	(42.170)	(32.317)	(29.065)	(30.228)

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

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 matrica Društva. Tijekom redovitog poslovanja ostvareno je nekoliko transakcija s maticom kao i s društvima pod zajedničkom kontrolom Matice Adris grupe.

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.12.2019.	30.09.2020.	31.12.2019.	30.09.2020.
Prodaja robe i usluga	7.349	10.158	7.494	10.151
Kupovina robe i usluga	18.232	13.830	18.435	13.449
Rashodi po kamatama	25.418	18.652	23.763	17.246
Pozitivne (negativne) tečajne razlike	(150)	(700)	(150)	-
Obveze po kreditima	647.027	673.432	614.568	629.675
Obveze po kamatama	2.354	1.929	2.252	1.784
Potraživanja po kreditima	-	-	-	12.000
Nabava materijalne imovine	4.034	1.543	4.217	1.373
Potraživanja	1.716	1977	1.716	2.010
Obveze	3.605	3.636	3.512	2.964

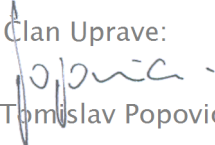
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

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. – 30.09.2020., 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. 
hoteljstvo i turizam
Rovinj, Obala Vladimira Nazora 6

Član Uprave:

Tomislav Popović