

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2021.

Rovinj, veljača 2022.

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 četvrto tromjesečje 2021. 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.

Tijekom 2021. godine nije bilo otkupa vlastitih dionica.

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

Zbog nastavke pandemije koronavirusa u prvom dijelu 2021. godine realizirana smanjena poslovna aktivnost, no dobrom potražnjom visoke sezone i posezone ostvareno je 90% više volumena od 2020., te na razini 85% od 2019. Ako se analizira samo glavna sezona, odnosno razdoblje lipanj-rujan 2021. godine, ukupno je ostvareno 95% zauzetih jedinica u

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

odnosu na rekordnu 2019. godinu. Najznačajniji rast ostvaren u lux segmentu portfelja koji je realizirao povećanje volumena od 13% na 2019.

U 2021. g. Maistra grupa je ostvarila 1.237 mil kn poslovnih prihoda što je dvostruko više no lani, te na razini 95% ostvarenja istog razdoblje 2019. godine.

Dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) iznosi 475 milijuna kuna što je četiri puta više u odnosu na prošlogodišnju i 4% više od ostvarenja u 2019. godini. Neto dobit iznosi 168 milijuna kuna.

U 2021. uloženo je u poboljšanje postojećih proizvoda, te u pripremu projekata novih proizvoda, najvećim dijelom u kampovima. Investicije za godinu iznose oko 140 milijuna kuna.

Korona kriza iskorištena je kao prilika za daljnji razvoj tvrtke, stoga su provedene brojne transformacijske inicijative. Osobit je naglasak u području unaprjeđenja korisničkog iskustva, upravljanju prihodima upotrebom napredne analitike, te daljnjem razvoju direktnih kanala prodaje.

Budući se i dalje provode knjiženja za 2021.g u svim društvima uključenim u konsolidaciju, dostavljeni podaci mogu odstupati od završnog revidiranog godišnjeg izvješća Grupe.

Djelatnost grupe Maistra je sezonskog karaktera te se pretežiti dio prihoda realizirao u prethodnim izvještajnim razdobljima, dok zadnje tromjesečje predstavlja uglavnom troškovno razdoblje.

Rizici i upravljanje rizicima

a) Valutni rizik

Društvo posluje na međunarodnom tržištu i potencijalno je izloženo valutnom riziku kao posljedica promjena nominalnog tečaja eura i kune. Valutni rizik prisutan je u

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

komercijalnim transakcijama i priznavanju imovine i obveza. Oscilacije u tečaju između eura i kune mogu imati samo ograničen utjecaj na buduće poslovne rezultate i novčane tokove jer je dio dugoročnog kreditnog duga denominiran u eurima, dok je dio denominiran u kunama. Grupa i Društvo ne koriste derivativne instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti valutnom riziku zbog ograničene izloženosti valutnom riziku. Ograničena izloženost valutnom riziku proizlazi iz povijesno vrlo malih oscilacija nominalnog tečaja eura i kune koji je pod kontrolom središnje banke te dijelom prirodnog hedginga.

b) Cjenovni rizik

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

c) Kamatni rizik

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

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

d) Kreditni rizik

Imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik uključuje uglavnom novac, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja. Grupa uglavnom deponira novac kod

banke koja prema ocjeni Standard & Poor's ima kreditnu ocjenu BBB.

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

e) Rizik likvidnosti

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

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

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

Događaji nakon završetka izvještajnog razdoblja

Nije bilo značajnih događaja nakon završetka izvještajnog razdoblja.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2021.

do

31.12.2021.

Godina:

2021

Kvartal:

4

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

Tvrtka izdavatelja: MAISTRA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 52210

ROVINJ

Ulica i kućni broj: Obala Vladimira Nazora 6

Adresa e-pošte: maistra@maistra.hr

Internet adresa: www.maistra.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 1674

Konsolidirani izvještaj: KD (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

GRAND HOTEL IMPERIAL d.d.

DUBROVNIK 03706273

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: POKRAJAC MARKO

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052 801 127

Adresa e-pošte: marko.pokrajac@maistra.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	3.410.884.612	3.277.742.619
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	18.743.551	23.005.341
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.992.028	9.759.869
3. Goodwill	006	9.714.223	9.714.223
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	37.300	3.531.249
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3.247.381.861	3.136.535.129
1. Zemljište	011	267.265.679	266.208.159
2. Građevinski objekti	012	2.311.895.316	2.250.999.361
3. Postrojenja i oprema	013	376.104.567	324.154.590
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	124.803.000	130.673.611
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	60.135.188	51.569.130
8. Ostala materijalna imovina	018	27.747.474	34.428.752
9. Ulaganje u nekretnine	019	79.430.637	78.501.526
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	10.465.033	9.943.506
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	10.465.033	9.943.506
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	134.294.167	108.258.643
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	69.995.946	313.095.024
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	6.255.491	7.561.727
1. Sirovine i materijal	039	4.485.167	6.020.527
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	1.770.324	1.541.200
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	35.872.888	34.667.787
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.455.773	1.302.992
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	4.996.871	10.179.817
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	346.182	708.274
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	23.814.186	8.357.689
6. Ostala potraživanja	052	5.259.876	14.119.015
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.621.440	1.977.760
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0

7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	1.621.440	1.977.760
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	26.246.127	268.887.750
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	6.543.582	9.197.448
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.487.424.140	3.600.035.091
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	1.892.605.067	2.061.041.015
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.277.985.565	1.277.985.565
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	55.752.609	55.752.609
1. Zakonske rezerve	071	39.312.998	39.312.998
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	2.228.631	2.228.631
5. Ostale rezerve	075	14.210.980	14.210.980
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	654.072.122	529.871.335
1. Zadržana dobit	084	654.072.122	529.871.335
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-124.200.787	169.008.635
1. Dobit poslovne godine	087	0	169.008.635
2. Gubitak poslovne godine	088	124.200.787	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	28.995.558	28.422.871
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	104.293.468	115.894.050
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.524.042	2.935.336
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	32.300.000	32.300.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	69.469.426	80.658.714
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	936.332.435	1.088.822.711
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	1.453.038	737.779
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	247.285.507	236.299.805
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	639.187.772	817.264.226
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	39.177.580	25.488.465
11. Odgođena porezna obveza	108	9.228.538	9.032.436
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	552.587.629	331.625.321
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	5.753.740	6.262.967
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	464.449.206	87.921.130
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	13.545.612	106.816.760
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	0	0
7. Obveze za predujmove	116	20.420.815	21.461.120
8. Obveze prema dobavljačima	117	21.879.688	39.386.640
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	17.055.529	46.346.414
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	5.335.792	19.186.093
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	4.147.247	4.244.197
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.605.541	2.651.994
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	3.487.424.140	3.600.035.091
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	617.397.815	66.964.377	1.236.547.354	88.992.363
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	958.942	380.675	1.515.638	335.781
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	509.274.990	27.245.293	1.140.646.735	77.578.701
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	15.819.722	5.034.075	12.176.438	3.214.513
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	91.344.161	34.304.334	82.208.543	7.863.368
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	742.447.198	192.842.629	1.008.550.257	247.454.015
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	202.003.868	25.007.887	369.682.954	54.787.475
a) Troškovi sirovina i materijala	010	91.072.213	10.410.443	171.009.303	22.753.409
b) Troškovi prodane robe	011	2.106.516	223.248	3.063.436	308.654
c) Ostali vanjski troškovi	012	108.825.139	14.374.196	195.610.215	31.725.412
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	184.939.234	46.974.545	264.856.288	80.433.916
a) Neto plaće i nadnice	014	126.067.984	31.188.091	188.162.576	59.943.127
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	33.286.943	9.391.129	42.769.330	11.443.510
c) Doprinosi na plaće	016	25.584.307	6.395.325	33.924.382	9.047.279
4. Amortizacija	017	242.050.099	59.939.465	247.411.175	65.911.350
5. Ostali troškovi	018	30.973.498	15.699.741	41.069.753	10.807.571
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	3.100.000	3.100.000	411.294	411.294
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	411.294	411.294
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	3.100.000	3.100.000	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	79.380.499	42.120.991	85.118.793	35.102.409
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	2.527	27	1.546.416	-706.430
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	160	17	161.439	-92.471
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	73.355	73.355
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	2.367	10	4.277	144
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	1.307.345	-687.458
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	43.701.999	10.239.390	35.268.143	7.825.599
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	24.594.975	5.942.821	17.220.646	2.955.811
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	103	-700.190	39	1
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	15.916.635	4.357.825	18.047.458	4.869.787
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	3.190.286	638.934	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	617.400.342	66.964.404	1.238.093.770	88.285.933
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	786.149.197	203.082.019	1.043.818.400	255.279.614

XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-168.748.855	-136.117.615	194.275.370	-166.993.681
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	194.275.370	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-168.748.855	-136.117.615	0	-166.993.681
XII. POREZ NA DOBIT	058	-41.751.576	-41.587.087	25.839.422	26.095.293
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-126.997.279	-94.530.528	168.435.948	-193.088.974
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	168.435.948	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-126.997.279	-94.530.528	0	-193.088.974
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-126.997.279	-94.530.528	168.435.948	-193.088.974
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-124.200.787	-94.282.315	169.008.635	-192.562.875
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-2.796.492	-248.213	-572.687	-526.099
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-126.997.279	-94.530.528	168.435.948	-193.088.974
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-126.997.279	-94.530.528	168.435.948	-193.088.974
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-126.997.279	-94.530.528	168.435.948	-193.088.974
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-124.200.787	-94.282.315	169.008.635	-192.562.875
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-2.796.492	-248.213	-572.687	-526.099

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-168.748.855	194.275.370
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	313.860.884	298.219.501
a) Amortizacija	003	242.050.099	247.411.175
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	6.838.832	4.401.404
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	66.800	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-347.894	-4.277
e) Rashodi od kamata	007	40.857.138	35.268.104
f) Rezerviranja	008	21.160.573	11.600.582
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	3.001.119	-1.603.310
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	234.217	1.145.823
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	145.112.029	492.494.871
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-28.760.850	49.653.574
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-17.927.643	57.373.713
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-10.477.100	-4.480.588
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	2.860.936	-1.306.236
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-3.217.043	-1.933.315
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	116.351.179	542.148.445
4. Novčani izdaci za kamate	018	-19.290.275	-30.180.044
5. Plaćeni porez na dobit	019	4.840.254	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	101.901.158	511.968.401
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	73.355
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	73.355
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-200.693.559	-151.008.653
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-200.693.559	-151.008.653
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-200.693.559	-150.935.298
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	262.700.000	305.558.178
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	262.700.000	305.558.178
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-209.606.404	-419.438.841
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-2.421.108	-4.510.817
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-212.027.512	-423.949.658
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	50.672.488	-118.391.480
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	-48.119.913	242.641.623
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	74.366.040	26.246.127
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	26.246.127	268.887.750

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

Naziv izdavalatelja: Maistra d.d.

OIB: 25190869349

Izvršajno razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje 01.01.-31.12.2021. godine pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka i gubitka, financijskog položaja i poslovanja.
Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za četvrto tromjesečje pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2020. godine.

U nastavku je prikazana tablica usklade konsolidiranog financijskog izvještaja za razdoblje 01.01.-31.12.2020. i revidiranog MSFI financijskog izvještaja za 2020. godinu:

(u tisućama kuna)

Stavka GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomene
Ostali poslovni prihodi	107.164	Ostali prihodi	105.233	1.931	Ostali dobiti/(gubici) – neto su u MSFI izvještaju iskazani zasebno, a u GFI izvještaju su uključeni u Ostale poslovne prihode u iznosu od 1.931 tis te u Ostale poslovne rashode u iznosu od 1.582 tis.
Ostali poslovni rashodi; Troškovi rezerviranja	(82.479)	Ostali poslovni rashodi	(80.897)	(1.582)	
/	-	Ostali dobiti/(gubici) - neto	349	(349)	
Troškovi sirovina i materijala	91.072	Troškovi materijala i usluga	199.897	(108.825)	Dio troškova materijala i usluga u iznosu od 108.825 tis iskazan je u GFI izvještaju u poziciji Ostali vanjski troškovi.
Ostali vanjski troškovi	108.825	/	-	108.825	
Troškovi osoblja	184.939	Troškovi zaposlenih	215.913	(30.974)	Dio troškova zaposlenih u GFI izvještaju iskazan je na poziciji Ostali troškovi u iznosu od 30.974 tis.
Ostali troškovi	30.974	/	-	30.974	

KUMULATIVNI EFEKT NA RDG

Od ukupno iskazanih dugoročnih obveza Grupa ima obaveza koje dospijevaju nakon više od pet godina u iznosu od 647.100 tisuća kuna.

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2021. godine u Grupi je bilo zaposleno prosječno 1.738 radnika.

Grupa nije kapitalizirala troškove plaća u promatranom razdoblju.

Stanje odgođenog poreza na kraju 2020. godine kao i kretanje odgođenog poreza tijekom razdoblja 01.01.-31.12.2021. prikazano je u nastavku:

(u tisućama kuna)

Na dan 31. prosinca 2020.	125.066
Iskazano u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti	25.839
Na dan 31. prosinca 2021.	99.227

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

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su u PDF dokumentu "Financijska nerevidirana izvješća za četvrto tromjesečje 2021. godine" koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zagrebačke burze i Izdavalatelja.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2021.

do

31.12.2021.

Godina:

2021

Kvartal:

4

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): 1578

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 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	3.286.890.591	3.164.327.843
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	9.029.328	13.291.118
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	8.992.028	9.759.869
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	37.300	3.531.249
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3.024.636.547	2.925.527.390
1. Zemljište	011	234.292.156	233.234.636
2. Građevinski objekti	012	2.148.430.102	2.096.568.466
3. Postrojenja i oprema	013	349.797.990	320.776.342
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	124.803.000	111.407.790
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	60.135.188	51.232.022
8. Ostala materijalna imovina	018	27.747.474	34.428.752
9. Ulaganje u nekretnine	019	79.430.637	77.879.382
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	112.875.066	112.875.066
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	112.875.066	112.875.066
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	10.465.033	9.943.506
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	10.465.033	9.943.506
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	129.884.617	102.690.763
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	83.252.758	328.457.217
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	5.906.454	7.208.243
1. Sirovine i materijal	039	4.136.130	5.667.043
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	1.770.324	1.541.200
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	34.695.455	33.370.175
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.455.773	1.302.992
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	4.910.692	10.091.868
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	346.182	708.274
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	23.063.034	7.385.350
6. Ostala potraživanja	052	4.919.774	13.881.691
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	18.613.063	19.977.765
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	16.991.623	18.000.005
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	1.621.440	1.977.760
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	24.037.786	267.901.034
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	5.132.553	8.443.781
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.375.275.902	3.501.228.841
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	1.837.544.779	2.008.949.094
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.277.985.565	1.277.985.565
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	55.752.609	55.752.609
1. Zakonske rezerve	071	39.312.998	39.312.998
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	2.228.631	2.228.631
5. Ostale rezerve	075	14.210.980	14.210.980
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	615.393.826	503.806.605
1. Zadržana dobit	084	615.393.826	503.806.605
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-111.587.221	171.404.315
1. Dobit poslovne godine	087	0	171.404.315
2. Gubitak poslovne godine	088	111.587.221	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	104.293.468	115.621.651
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.524.042	2.662.937
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	32.300.000	32.300.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	69.469.426	80.658.714
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	894.318.390	1.057.990.470
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	1.453.038	737.779
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	214.500.000	214.500.000
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	639.187.772	817.264.226
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	39.177.580	25.488.465
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	537.513.724	316.155.744
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	5.657.552	6.262.967
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	453.372.602	76.910.139
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	13.545.612	106.816.760
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	0	0
7. Obveze za predujmove	116	19.380.873	20.260.560
8. Obveze prema dobavljačima	117	20.543.729	38.635.312
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	16.425.085	44.640.818
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	4.793.943	18.415.016
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	3.794.328	4.214.172
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.605.541	2.511.882
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	3.375.275.902	3.501.228.841
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	598.758.462	62.007.247	1.193.308.607	82.709.926
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	772.114	201.284	1.494.716	330.656
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	496.967.860	25.586.431	1.101.226.985	71.579.039
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	15.819.722	5.034.075	12.176.438	3.214.513
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	85.198.766	31.185.457	78.410.468	7.585.718
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	706.447.666	182.476.432	963.070.842	237.840.450
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	193.547.022	23.213.581	355.640.762	52.654.413
a) Troškovi sirovina i materijala	010	87.217.854	9.592.766	166.451.742	21.933.655
b) Troškovi prodane robe	011	2.106.516	223.248	3.063.436	308.654
c) Ostali vanjski troškovi	012	104.222.652	13.397.567	186.125.584	30.412.104
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	173.890.829	44.237.667	250.845.667	77.460.200
a) Neto plaće i nadnice	014	120.277.892	30.648.421	178.003.992	57.934.960
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	29.748.289	7.507.646	40.611.489	10.885.963
c) Doprinosi na plaće	016	23.864.648	6.081.600	32.230.186	8.639.277
4. Amortizacija	017	229.125.165	54.727.326	234.436.942	62.610.060
5. Ostali troškovi	018	30.076.669	15.337.702	40.606.281	10.766.956
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	3.100.000	3.100.000	138.895	138.895
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	138.895	138.895
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	3.100.000	3.100.000	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	76.707.981	41.860.156	81.402.295	34.209.926
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	154.126	118.576	2.027.445	-449.033
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	151.770	118.557	642.523	164.924
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	160	17	25	16
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	73.355	73.355
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	2.196	2	4.197	129
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	1.307.345	-687.457
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	41.198.066	9.841.786	33.667.041	7.496.009
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	22.748.429	5.502.392	15.619.544	2.626.221
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	103	22	39	1
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	15.916.635	4.357.825	18.047.458	4.869.787
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	2.532.899	-18.453	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	598.912.588	62.125.823	1.195.336.052	82.260.893
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	747.645.732	192.318.218	996.737.883	245.336.459

XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-148.733.144	-130.192.395	198.598.169	-163.075.566
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	198.598.169	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-148.733.144	-130.192.395	0	-163.075.566
XII. POREZ NA DOBIT	058	-37.145.923	-36.981.434	27.193.854	27.302.648
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-111.587.221	-93.210.961	171.404.315	-190.378.214
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	171.404.315	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-111.587.221	-93.210.961	0	-190.378.214
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-111.587.221	-93.210.961	171.404.315	-190.378.214
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-111.587.221	-93.210.961	171.404.315	-190.378.214
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-148.733.144	198.598.169
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	298.417.985	282.672.031
a) Amortizacija	003	229.125.165	234.436.942
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	6.838.832	4.401.404
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	66.800	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-153.966	-646.720
e) Rashodi od kamata	007	38.665.064	33.667.002
f) Rezerviranja	008	21.160.573	11.328.183
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	2.475.309	-1.588.546
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	240.208	1.073.766
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	149.684.841	481.270.200
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-25.967.916	48.393.114
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-15.288.793	56.912.428
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-11.642.417	-4.360.409
c) Povećanje ili smanjenje залиха	015	2.791.610	-1.301.789
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-1.828.316	-2.857.116
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	123.716.925	529.663.314
4. Novčani izdaci za kamate	018	-17.438.244	-28.542.202
5. Plaćeni porez na dobit	019	6.342.558	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	112.621.239	501.121.112
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	107.242	635.886
4. Novčani primici od dividendi	024	0	73.355
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	107.242	709.241
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-180.796.958	-149.228.785
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-17.000.000	-1.200.000
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	-197.796.958	-150.428.785
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-197.689.716	-149.719.544
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	262.700.000	305.558.178
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	262.700.000	305.558.178
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-220.200.000	-408.585.681
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-2.421.108	-4.510.817
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-222.621.108	-413.096.498
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	40.078.892	-107.538.320
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	-44.989.585	243.863.248
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	69.027.371	24.037.786
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	24.037.786	267.901.034

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

Naziv izdavatelja: Maistra d.d.

OIB: 25190869349

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-31.12.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nerevidirani financijski izvještaji Maistre d.d. za razdoblje 01.01.-31.12.2021. godine pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka i gubitka, financijskog položaja i poslovanja.
Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za četvrto tromjesečje pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2020. godine.

U nastavku je prikazana tablica usklade nekonsolidiranog financijskog izvještaja za razdoblje 01.01.-31.12.2020. i revidiranog MSFI financijskog izvještaja za 2020. godinu:

(u tisućama kuna)

Stavka GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomene
Ostali poslovni prihodi	101.019	Ostali prihodi	99.442	1.577	Ostali dobici/(gubici) – neto su u MSFI izvještaju iskazani zasebno, a u GFI izvještaju su uključeni u Ostale poslovne prihode u iznosu od 1.577 tis te u Ostale poslovne rashode u iznosu od 1.360 tis.
Ostali poslovni rashodi; Troškovi rezerviranja	(79.807)	Ostali poslovni rashodi	(78.447)	(1.360)	
/	-	Ostali dobici/(gubici) - neto	217	(217)	
Troškovi sirovina i materijala	87.219	Troškovi materijala i usluga	191.442	(104.223)	Dio troškova materijala i usluga u iznosu od 104.223 tis iskazan je u GFI izvještaju u poziciji Ostali vanjski troškovi.
Ostali vanjski troškovi	104.223	/	-	104.223	
Troškovi osoblja	173.891	Troškovi zaposlenih	203.967	(30.076)	Dio troškova zaposlenih u GFI izvještaju iskazan je na poziciji Ostali troškovi u iznosu od 30.076 tis.
Ostali troškovi	30.076	/	-	30.076	

KUMULATIVNI EFEKT NA RDG

Od ukupno iskazanih dugoročnih obveza Društvo ima obaveza koje dospijevaju nakon više od pet godina u iznosu od 647.100 tisuća kuna.

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2021. godine u Društvu je bilo zaposleno prosječno 1.637 radnika.

Društvo nije kapitaliziralo troškove plaća u promatranom razdoblju.

Stanje odgođenog poreza na kraju 2020. godine kao i kretanje odgođenog poreza tijekom razdoblja 01.01.-31.12.2021. prikazano je u nastavku:

(u tisućama kuna)

Na dan 31. prosinca 2020.	129.885
Iskazano u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti	27.194
Na dan 31. prosinca 2021.	102.691

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

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su u PDF dokumentu "Financijska nerevidirana izvješća za četvrto tromjesečje 2021. godine" koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zagrebačke burze i Izdavatelja.

Bilješke uz sažete financijske izvještaje

BILJEŠKA 1 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

1.1. Osnove sastavljanja

Nerevidirani financijski izvještaji Maistre d.d. za razdoblje 01.01.–31.12.2021. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka i gubitka, financijskog položaja i poslovanja.

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

1.2. Vremenska neograničenost poslovanja

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

1.3. Značajne računovodstvene politike

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

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

1.3. Značajne računovodstvene politike / nastavak

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

Ukupne potpore zbog utjecaja pandemije primljenih u razdoblju od 01.01. do 31.12.2021. godine iznose za Grupu 48.725 tisuća kuna.

BILJEŠKA 2 – KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCJENE

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

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O POSLOVNIM SEGMENTIMA

Uprava je odredila poslovne segmente na temelju izvještaja koje pregledava Uprava Maistre, a koji se koriste za donošenje strateških odluka.

Uprava Maistre procjenjuje rezultate poslovanja operativnih segmenata na temelju zarade prije kamate, poreza i amortizacije (EBITDA-e). Međutim, interno izvještavanje o rezultatima dodatno uključuje prihode od pružanja osnovne usluge (smještaj i pansionarska hrana).

<i>(u tisućama kuna)</i>	Hoteli i naselja	Kampovi	Ostalo	Ukupno
Prihod segmenta za razdoblje 01.01. - 31.12.2020.	390.570	182.140	39.635	612.345
Prihod segmenta za razdoblje 01.01. - 31.12.2021.	840.188	351.531	34.912	1.226.631
EBITDA 01.01. - 31.12.2020.	37.092	75.769	19.763	132.624
EBITDA 01.01. - 31.12.2021.	268.840	192.742	7.073	468.655

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O POSLOVNIM SEGMENTIMA / nastavak

Usklađenje između EBITDA-e i neto dobiti/(gubitka) razdoblja:

<i>(u tisućama kuna)</i>	31.12.2020.	31.12.2021.
EBITDA poslovnih segmenata	132.624	468.655
Amortizacija i umanjenje vrijednosti	(242.050)	(247.411)
Neto financijski rashodi	(43.700)	(33.722)
Ostalo	26.129	(19.086)
Neto dobit/(gubitak) razdoblja	(126.997)	168.436

BILJEŠKA 4 – NETO FINANCIJSKI RASHODI

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2021.
Financijski prihodi				
Prihodi od kamata od povezanih društava	-	-	152	643
Prihodi od kamata	2	4	2	4
Prihodi od dividendi	-	73	-	73
Tečajne razlike iz financijskih aktivnosti od povezanih društava	-	162	-	-
Neto tečajne razlike iz financijskih aktivnosti	-	1.307	-	1.307
	2	1.546	154	2.027
Financijski rashodi				
Trošak kamata od povezanih društava	(24.594)	(17.221)	(22.748)	(15.620)
Trošak kamata	(15.383)	(17.568)	(15.383)	(17.568)
Tečajne razlike iz financijskih aktivnosti od povezanih društava	(657)	-	-	-
Neto tečajne razlike iz financijskih aktivnosti	(2.533)	-	(2.533)	-
Trošak kamata iz ugovora o najmu	(534)	(479)	(534)	(479)
	(43.702)	(35.268)	(41.198)	(33.667)
Neto financijski rashodi	(43.700)	(33.722)	(41.044)	(31.640)

MAISTRA
HOSPITALITY
GROUP

BILJEŠKA 5 – POREZ NA DOBIT

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2021.
Tekući porez	-	-	-	-
Odgođeni porez	(41.752)	25.839	(37.146)	27.194
	(41.752)	25.839	(37.146)	27.194

BILJEŠKA 6 – DOBIT PO DIONICI

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

	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2021.
Neto dobit (gubitak) za dioničare društva <i>(u tisućama kuna)</i>	(124.201)	169.009	(111.587)	171.404
Ponderirani prosječni broj dionica	10.944.339	10.944.339	10.944.339	10.944.339
Zarada (gubitak) po dionici <i>(u kunama)</i>	(11,35)	15,44	(10,20)	15,66

BILJEŠKA 7 – DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2021. godini Grupa je uložila 151.009 tisuća kuna (31.12.2020.: 200.694 tisuća kuna) u nabavu nekretnina, postrojenja i opreme te nematerijalne imovine, dok je Društvo uložilo 149.229 tisuća kuna (31.12.2020.: 180.797 tisuća kuna).

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2021. godine Grupa i Društvo su ostvarili dobitak od prodaje dugotrajne imovine u iznosu od 653 tisuće kuna (31.12.2020.: 192 tisuće kuna).

BILJEŠKA 8 – 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.

Transakcije s povezanim društvima su kako slijedi:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	<u>31.12.2020.</u>	<u>31.12.2021.</u>	<u>31.12.2020.</u>	<u>31.12.2021.</u>
Prodaja robe i usluga	13.933	13.692	13.746	13.671
Kupovina robe i usluga	17.967	16.671	17.297	16.257
Rashodi po kamatama	24.594	17.221	22.748	15.620
Prihodi po kamatama	-	-	152	643
Pozitivne (negativne) tečajne razlike	-	161	-	-

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

BILJEŠKA 8 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM DRUŠTVIMA / nastavak

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	<u>31.12.2020.</u>	<u>31.12.2021.</u>	<u>31.12.2020.</u>	<u>31.12.2021.</u>
Potraživanja za dane zajmove	-	-	17.045	18.251
Obveze po kreditima	709.690	323.298	665.976	290.599
Obveze po kamatama	1.897	922	1.897	811
Nabava materijalne imovine	3.822	5.549	3.651	5.311
Potraživanja	1.473	1.307	1.456	1.303
Obveze	5.063	5.458	4.948	5.458

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

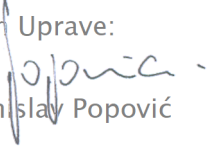
Ovime, sukladno članku 468. stavak 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18), izjavljujemo da, prema našem trenutno najboljem saznanju:

– skraćeni set nerevidiranih financijskih izvještaja za četvrto tromjesečje društva Maistra d.d., Obala V. Nazora 6, 52210 Rovinj, OIB: 25190869349 (dalje: Izdavatelj) za razdoblje 01.01. – 31.12.2021., sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Izdavatelja i društva uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

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

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

Član Uprave:


Tomislav Popović