

MAISTRA
HOSPITALITY
GROUP

FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA PRVO TROMJESEČJE 2022.

Rovinj, travanj 2022.

SADRŽAJ:

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

Međuzvještaj posloводства

Opći podaci o Društvu

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

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

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

Maistra d.d. izravno je kontrolirana od strane društva Adris grupa d.d., Rovinj. Dionice Društva uvrštene su u kotaciju javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi. Tijekom 2022. godine nije bilo otkupa vlastitih dionica.

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

Godina 2022. donijela je nove neizvjesnosti ratom u Ukrajini. Grupa i Društvo nisu izravno pogođene ruskom agresijom na Ukrajinu. No, s obzirom da se rat i sankcije Rusiji odražavaju na svjetsko i europsko gospodarstvo, izvjesno je da će se odraziti i na hrvatsko, osobito na sektor turizma, što znači posredno i na naše poslovanje. Energetska kriza dovest

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

će do poskupljenja struje i plina, a potom i hrane te transportnih usluga. Sve ovo utjecat će na rast ulaznih troškova. Grupa i Društvo aktivno provode programe transformacije poslovanja. Jedan od segmenata jest i upravljanje troškovima unutar kojega postoje projekti energetske učinkovitosti.

Booking za 2022. u ovom trenutku pokazuje dobar trend, znatno je bolji od prošlogodišnjeg i pokazuje da postoji snažan interes za dolaskom gostiju u glavnoj sezoni i posezoni.

Planirane investicije u ovoj godini iznose oko 200 mil kn, od čega se najznačajniji dio odnosi na daljnje podizanje kvalitete u kampovima.

U tri mjeseca 2022. grupa Maistra je ostvarila 68 tisuća zauzetih jedinica, što je 2,6x povećanje volumena lanjske godine, te +1% iskorištenosti predkrizne 2019. godine.

Ostvareno je 63,1 mil kn prihoda od prodaje, što je 2,3x više od prošle godine, te 22% više od istog razdoblja 2019.

U istom razdoblju ostvareno je 171,9 mil kn poslovnih rashoda, a što je uslijed rasta poslovnih aktivnosti i prihoda, povećanje od 25% u odnosu na lanjsko razdoblje.

Ostvarena EBITDA iznosi -20,4 mil kn, nešto niže od istog perioda lani kad su realizirani prihodi od državnih potpora za zapošljavanje u razini 16 mil kn.

Rizici i upravljanje rizicima

a) Valutni rizik

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

01.01.2022.

do

31.03.2022.

Godina:

2022

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01919016

Oznaka matične države

članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040210687

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

25190869349

LEI:

74780000T0V81VFIT960

Šifra
ustanove:

3722

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):

1714

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 31.03.2022.

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	3.277.884.392	3.273.898.164
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	23.005.341	22.388.624
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.759.869	8.828.810
3. Goodwill	006	9.714.223	9.714.223
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	3.531.249	3.845.591
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3.136.535.129	3.133.129.353
1. Zemljište	011	266.181.866	265.893.579
2. Građevinski objekti	012	2.317.930.108	2.280.397.775
3. Postrojenja i oprema	013	248.450.715	235.503.528
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	130.673.611	124.202.120
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	51.569.130	106.212.139
8. Ostala materijalna imovina	018	34.428.752	34.017.191
9. Ulaganje u nekretnine	019	87.300.947	86.903.021
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	9.943.506	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	9.943.506	9.943.506
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	108.400.416	108.436.681
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	312.315.907	252.033.778
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	7.561.727	9.083.945
1. Sirovine i materijal	039	6.020.527	7.549.488
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	1.541.200	1.534.457
5. Predumjovi 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	33.888.670	37.316.197
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.307.196	2.584.589
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	8.412.914	8.383.364
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	708.274	981.120
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	8.357.689	7.292.952
6. Ostala potraživanja	052	15.102.597	18.074.172
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.977.760	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	1.977.760	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	268.887.750	203.655.876
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	9.197.449	5.830.643
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.599.397.748	3.531.762.585
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	2.060.198.222	1.968.901.566
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	529.871.335	698.046.135
1. Zadržana dobit	084	529.871.335	698.046.135
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	168.174.800	-89.904.203
1. Dobit poslovne godine	087	168.174.800	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	89.904.203
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	28.413.913	27.021.460
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	118.607.944	98.873.090
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.935.336	2.911.336
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	35.013.893	12.013.893
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	80.658.715	83.947.861
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	1.088.822.710	1.092.058.708
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	737.779	737.779
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	236.299.805	236.558.669
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	817.264.226	820.290.385
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	25.488.465	25.488.465
11. Odgođena porezna obveza	108	9.032.435	8.983.410
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	329.117.876	365.375.665
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	6.262.967	3.911.539
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	87.921.130	95.782.078
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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	106.816.760	99.427.978
7. Obveze za predujmove	116	17.969.891	38.914.229
8. Obveze prema dobavljačima	117	40.370.222	60.109.184
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	40.085.483	33.130.879
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	25.447.226	30.366.462
12. Obveze s osnovi udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	4.244.197	3.733.316
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	2.650.996	6.553.556
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	3.599.397.748	3.531.762.585
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

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	58.210.602	58.210.602	91.336.594	91.336.594
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	139.653	139.653	360.368	360.368
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	27.730.789	27.730.789	62.735.005	62.735.005
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	2.950.329	2.950.329	2.861.966	2.861.966
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	27.389.831	27.389.831	25.379.255	25.379.255
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+010+011+012+013+014+015+016+017+018)	007	137.072.590	137.072.590	171.948.264	171.948.264
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	25.583.023	25.583.023	45.575.704	45.575.704
a) Troškovi sirovina i materijala	010	11.017.210	11.017.210	22.291.781	22.291.781
b) Troškovi prodane robe	011	112.264	112.264	213.283	213.283
c) Ostali vanjski troškovi	012	14.453.549	14.453.549	23.070.640	23.070.640
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	35.991.801	35.991.801	44.097.841	44.097.841
a) Neto plaće i nadnice	014	24.931.718	24.931.718	30.519.462	30.519.462
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	6.103.411	6.103.411	7.560.459	7.560.459
c) Doprinosi na plaće	016	4.956.672	4.956.672	6.017.920	6.017.920
4. Amortizacija	017	60.716.813	60.716.813	60.181.659	60.181.659
5. Ostali troškovi	018	2.912.642	2.912.642	5.183.816	5.183.816
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	11.868.311	11.868.311	16.909.244	16.909.244
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	4.147	4.147	2.053	2.053
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	32	32	42	42
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	4.115	4.115	2.011	2.011
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
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	10.441.525	10.441.525	10.772.330	10.772.330
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	5.328.731	5.328.731	2.280.047	2.280.047
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	189.661	189.661	259.062	259.062
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	4.039.210	4.039.210	4.644.798	4.644.798
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	883.923	883.923	3.588.423	3.588.423
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 SUDJELUJUCIM 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 SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	58.214.749	58.214.749	91.338.647	91.338.647
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	147.514.115	147.514.115	182.720.594	182.720.594
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-89.299.366	-89.299.366	-91.381.947	-91.381.947
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-89.299.366	-89.299.366	-91.381.947	-91.381.947
XII. POREZ NA DOBIT	058	-85.291	-85.291	-85.291	-85.291
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-89.214.075	-89.214.075	-91.296.656	-91.296.656
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-89.214.075	-89.214.075	-91.296.656	-91.296.656
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-89.214.075	-89.214.075	-91.296.656	-91.296.656
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-87.963.157	-87.963.157	-89.904.203	-89.904.203
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-1.250.918	-1.250.918	-1.392.453	-1.392.453
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-89.214.075	-89.214.075	-91.296.656	-91.296.656
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	-89.214.075	-89.214.075	-91.296.656	-91.296.656
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-89.214.075	-89.214.075	-91.296.656	-91.296.656
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-87.963.157	-87.963.157	-89.904.203	-89.904.203
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-1.250.918	-1.250.918	-1.392.453	-1.392.453

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

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	-89.299.366	-91.381.947
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	64.775.046	51.223.782
a) Amortizacija	003	60.716.813	60.181.659
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-582.220	16.076
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-4.115	-2.011
e) Rashodi od kamata	007	9.367.941	6.924.845
f) Rezerviranja	008	-5.809.969	-19.734.854
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.090.426	3.841.896
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-3.830	-3.829
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-24.524.320	-40.158.165
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	9.848.174	16.073.845
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.323.585	16.751.853
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	2.716.271	-3.427.527
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-826.445	-1.522.218
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	6.634.763	4.271.737
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-14.676.146	-24.084.320
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3.272.424	-10.399.536
5. Plaćeni porez na dobit	019	-4.086	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-17.952.656	-34.483.856
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-20.488.513	-34.249.483
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	-20.488.513	-34.249.483
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-20.488.513	-34.249.483
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	102.545.466	15.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	102.545.466	15.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-19.276.580	-10.912.223
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-936.742	-586.312
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	-20.213.322	-11.498.535
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	82.332.144	3.501.465
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	43.890.975	-65.231.874
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	26.246.127	268.887.750
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	70.137.102	203.655.876

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

Naziv izdavatelja: Maistra d.d.

OIB: 25190869349

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

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 mjenjale, 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 dospjevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja
 6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja
 7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće
 8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
 9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
 10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
 11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
 12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
 13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
 14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
 15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
 16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
 17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje 01.01.-31.03.2022. godine pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka i gubitka, financijskog položaja i poslovanja.

Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji za prvo tromjesečje pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2021. godine.

Tijekom 2021. godine Grupa je u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti napravila reklasifikacije, a u svrhu poboljšanja prezentacije.

Reklasifikacije nemaju materijalni učinak na izvještaj o financijskom položaju, izvještaj o promjenama kapitala niti na izvještaj o novčanom toku. Učinak navedenih promjena na podatke za tromjesečno razdoblje 01.01.-31.03.2021. godine je kako slijedi:

(u tisućama kuna)

Stavka izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti	Prije reklasifikacije	Reklasifikacija	Nakon
31. ožujka 2021.			
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	27.403	(13)	27.390
POSLOVNI PRIHODI	58.224	(13)	58.211
Troškovi sirovina i materijala	10.985	32	11.017
Ostali vanjski troškovi	14.413	40	14.453
Troškovi osoblja	35.993	(1)	35.992
Ostali troškovi	2.912	1	2.913
Ostali poslovni rashodi	11.953	(85)	11.868
POSLOVNI RASHODI	137.086	(13)	137.073

U nastavku je prikazana tablica usklade konsolidiranog financijskog izvještaja za razdoblje 01.01.-31.03.2021. i revidiranog MSFI financijskog izvještaja za 2021. godinu:

(u tisućama kuna)

Stavka GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomene
Ostali poslovni prihodi	30.340	Ostali prihodi	29.308	1.032	Ostali dobiti/(gubici) – neto su u MSFI izvještaju iskazani zasebno, a u GFI izvještaju su uključeni u Ostale poslovne prihode u iznosu od 1.032 tis te u Ostale poslovne rashode u iznosu od 334 tis.
Ostali poslovni rashodi; Troškovi rezerviranja	(11.868)	Ostali poslovni rashodi	(11.534)	(334)	
/	-	Ostali dobiti/(gubici) - neto	698	(698)	
Troškovi sirovina i materijala	11.017	Troškovi materijala i usluga	25.470	(14.453)	Dio troškova materijala i usluga u iznosu od 14.453 tis iskazan je u GFI izvještaju u poziciji Ostali vanjski troškovi.
Ostali vanjski troškovi	14.453	/	-	14.453	
Troškovi osoblja	35.992	Troškovi zaposlenih	38.905	(2.913)	Dio troškova zaposlenih u GFI izvještaju iskazan je na poziciji Ostali troškovi u iznosu od 2.913 tis.
Ostali troškovi	2.913	/	-	2.913	

KUMULATIVNI EFEKT NA RDG

-

Od ukupno iskazanih dugoročnih obveza Grupa ima obaveza koje dospijevaju nakon više od pet godina u iznosu od 635.745 tisuća kuna.

U razdoblju od 01.01. do 31.03.2022. godine u Grupi je bilo zaposleno prosječno 1.686 radnika.

Grupa nije kapitalizirala troškove plaća u promatranom razdoblju.

Stanje odgođenog poreza na kraju 2021. godine kao i kretanje odgođenog poreza tijekom razdoblja 01.01.-31.03.2022. prikazano je u nastavku:

(u tisućama kuna)

Na dan 31. prosinca 2021.	99.368
Iskazano u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti	(85)
Na dan 31. ožujak 2022.	99.453

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

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su u PDF dokumentu "Tromjesečno izvješće za 2022. godinu" koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zagrebačke burze i Izdavatelja.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2022.

do

31.03.2022.

Godina:

2022

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01919016

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040210687

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

25190869349

LEI:

74780000T0V81VFIT960

Šifra
ustanove:

3722

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):

1617

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka 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:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2022.

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	3.164.519.155	3.162.541.364
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	13.291.118	12.674.401
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.759.869	8.828.810
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	3.531.249	3.845.591
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	2.925.527.391	2.924.130.052
1. Zemljište	011	233.208.344	232.920.056
2. Građevinski objekti	012	2.163.499.214	2.128.180.365
3. Postrojenja i oprema	013	245.072.467	232.397.027
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	111.407.790	105.673.267
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	51.232.022	104.661.269
8. Ostala materijalna imovina	018	34.428.752	34.017.191
9. Ulaganje u nekretnine	019	86.678.802	86.280.877
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	9.943.506	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	9.943.506	9.943.506
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	102.882.074	102.918.339
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	327.678.100	272.189.290
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	7.208.243	8.650.030
1. Sirovine i materijal	039	5.667.043	7.115.573
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	1.541.200	1.534.457
5. Predumovi 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	32.591.058	35.660.697
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.302.992	2.576.127
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	8.329.170	8.131.138
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	708.274	981.120
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	7.385.350	6.291.062
6. Ostala potraživanja	052	14.865.272	17.681.250
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	19.977.765	26.280.451
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	18.000.005	24.302.691
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	1.977.760	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	267.901.034	201.598.112
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	8.443.781	4.986.334
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.500.641.036	3.439.716.988
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	2.008.155.840	1.924.558.633
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	503.806.605	674.417.666
1. Zadržana dobit	084	503.806.605	674.417.666
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	170.611.061	-83.597.207
1. Dobit poslovne godine	087	170.611.061	
2. Gubitak poslovne godine	088	0	83.597.207
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	118.335.545	98.600.691
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	2.662.937	2.638.937
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	35.013.893	12.013.893
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	80.658.715	83.947.861
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	1.057.990.470	1.061.016.629
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	737.779	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	817.264.226	820.290.385
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	25.488.465	25.488.465
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	313.648.299	349.912.721
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	6.262.967	3.911.539
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	76.910.139	84.770.207
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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	106.816.760	99.427.978
7. Obveze za predujmove	116	16.769.331	37.730.583
8. Obveze prema dobavljačima	117	39.618.893	59.336.110
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	38.379.888	31.534.691
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	24.676.149	29.498.497
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	4.214.172	3.703.116
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	2.510.882	5.628.314
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	3.500.641.036	3.439.716.988
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

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	56.889.777	56.889.777	89.720.897	89.720.897
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	132.285	132.285	352.952	352.952
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	27.634.938	27.634.938	61.129.434	61.129.434
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	2.950.329	2.950.329	2.861.966	2.861.966
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	26.172.225	26.172.225	25.376.545	25.376.545
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	129.549.688	129.549.688	163.309.788	163.309.788
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	24.654.443	24.654.443	43.868.593	43.868.593
a) Troškovi sirovina i materijala	010	10.780.708	10.780.708	21.591.434	21.591.434
b) Troškovi prodane robe	011	112.264	112.264	213.283	213.283
c) Ostali vanjski troškovi	012	13.761.471	13.761.471	22.063.876	22.063.876
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	33.290.575	33.290.575	41.119.381	41.119.381
a) Neto plaće i nadnice	014	23.088.121	23.088.121	28.534.579	28.534.579
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	5.671.089	5.671.089	7.038.760	7.038.760
c) Doprinosi na plaće	016	4.531.365	4.531.365	5.546.042	5.546.042
4. Amortizacija	017	57.484.167	57.484.167	56.959.458	56.959.458
5. Ostali troškovi	018	2.853.338	2.853.338	5.066.569	5.066.569
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	11.267.165	11.267.165	16.295.787	16.295.787
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	145.279	145.279	144.777	144.777
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	141.189	141.189	142.733	142.733
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	32	32	42	42
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	4.058	4.058	2.002	2.002
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	9.818.864	9.818.864	10.189.358	10.189.358
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	4.895.722	4.895.722	1.956.137	1.956.137
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	9	9	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	4.039.210	4.039.210	4.644.798	4.644.798
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	883.923	883.923	3.588.423	3.588.423
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	57.035.056	57.035.056	89.865.674	89.865.674
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	139.368.552	139.368.552	173.499.146	173.499.146
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-82.333.496	-82.333.496	-83.633.472	-83.633.472
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-82.333.496	-82.333.496	-83.633.472	-83.633.472
XII. POREZ NA DOBIT	058	-36.265	-36.265	-36.265	-36.265
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-82.297.231	-82.297.231	-83.597.207	-83.597.207
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-82.297.231	-82.297.231	-83.597.207	-83.597.207
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	-82.297.231	-82.297.231	-83.597.207	-83.597.207
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	-82.297.231	-82.297.231	-83.597.207	-83.597.207
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 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-82.333.496	-83.633.472
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	60.777.471	47.274.767
a) Amortizacija	003	57.484.167	56.959.458
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-582.220	16.076
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-145.247	-144.735
e) Rashodi od kamata	007	8.934.932	6.600.935
f) Rezerviranja	008	-5.809.969	-19.734.854
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	900.177	3.582.255
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitte i gubitke	010	-4.369	-4.368
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-21.556.025	-36.358.705
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	10.197.593	15.902.032
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.689.590	17.689.162
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	3.792.107	-3.069.639
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-816.236	-1.441.787
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	5.532.132	2.724.296
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-11.358.432	-20.456.673
4. Novčani izdaci za kamate	018	-3.272.424	-10.076.308
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-14.630.856	-30.532.981
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	140.047
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	140.047
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-19.364.032	-33.111.453
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-4.000.000	-6.300.000
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	-23.364.032	-39.411.453
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-23.364.032	-39.271.406
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	102.545.466	15.000.000
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	102.545.466	15.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-19.276.580	-10.912.223
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	-936.742	-586.312
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-20.213.322	-11.498.535
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	82.332.144	3.501.465
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	44.337.256	-66.302.922
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	24.037.786	267.901.034
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	68.375.042	201.598.112

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

Naziv izdavatelja: Maistra d.d.

OIB: 25190869349

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

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 iskaze ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće
 8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
 9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
 10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
 11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
 12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
 13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
 14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
 15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
 16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
 17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Nerevidirani financijski izvještaji Maistre d.d. za razdoblje 01.01.-31.03.2022. 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 prvo tromjesečje pripremljeni su temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2021. godine.

Tijekom 2021. godine Društvo je u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti napravilo reklasifikacije, a u svrhu poboljšanja prezentacije. Reklasifikacije nemaju materijalni učinak na izvještaj o financijskom položaju, izvještaj o promjenama kapitala niti na izvještaj o novčanom toku. Učinak navedenih promjena na podatke za tromjesečno razdoblje 01.01.-31.03.2021. godine je kako slijedi:

(u tisućama kuna)

Stavka izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti	Prije reklasifikacije	Reklasifikacija	Nakon
31. ožujka 2021.			
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	26.180	(8)	26.172
POSLOVNI PRIHODI	56.898	(8)	56.890
Troškovi sirovina i materijala	10.744	37	10.781
Ostali vanjski troškovi	13.721	40	13.761
Troškovi osoblja	33.292	(1)	33.291
Ostali troškovi	2.852	1	2.853
Ostali poslovni rashodi	11.352	(85)	11.267
POSLOVNI RASHODI	129.558	(8)	129.550

U nastavku je prikazana tablica usklade nekonsolidiranog financijskog izvještaja za razdoblje 01.01.-31.03.2021. i revidiranog MSFI financijskog izvještaja za 2021. godinu:

(u tisućama kuna)

Stavka GFI	Iznos	Stavka MSFI	Iznos	Razlika	Napomene
Ostali poslovni prihodi	29.123	Ostali prihodi	28.446	677	Ostali dobiti/(gubici) – neto su u MSFI izvještaju iskazani zasebno, a u GFI izvještaju su uključeni u Ostale poslovne prihode u iznosu od 677 tis te u Ostale poslovne rashode u iznosu od 110 tis.
Ostali poslovni rashodi; Troškovi rezerviranja	(11.267)	Ostali poslovni rashodi	(11.157)	(110)	
/	-	Ostali dobiti/(gubici) - neto	567	(567)	
Troškovi sirovina i materijala	10.781	Troškovi materijala i usluga	24.542	(13.761)	Dio troškova materijala i usluga u iznosu od 13.761 tis iskazan je u GFI izvještaju u poziciji Ostali vanjski troškovi.
Ostali vanjski troškovi	13.761	/	-	13.761	
Troškovi osoblja	33.291	Troškovi zaposlenih	36.144	(2.853)	Dio troškova zaposlenih u GFI izvještaju iskazan je na poziciji Ostali troškovi u iznosu od 2.853 tis.
Ostali troškovi	2.853	/	-	2.853	

KUMULATIVNI EFEKT NA RDG

-

Od ukupno iskazanih dugoročnih obveza Društvo ima obaveza koje dospijevaju nakon više od pet godina u iznosu od 635.745 tisuća kuna.

U razdoblju od 01.01. do 31.03.2022. godine u Društvu je bilo zaposleno prosječno 1.592 radnika.

Društvo nije kapitaliziralo troškove plaća u promatranom razdoblju.

Stanje odgođenog poreza na kraju 2021. godine kao i kretanje odgođenog poreza tijekom razdoblja 01.01.-31.03.2022. prikazano je u nastavku:

(u tisućama kuna)

Na dan 31. prosinca 2021.	102.882
Iskazano u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti	(36)
Na dan 31. ožujka 2022.	102.918

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

Detaljnije informacije o financijskim izvještajima dostupne su u PDF dokumentu "Tromjesečno izvješće za 2022. godinu" koji je istovremeno s ovim dokumentom objavljen na internetskim stranicama HANFE, Zagrebačke burze i Izdatelja.

Bilješke uz sažete financijske izvještaje

BILJEŠKA 1 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

1.1. Osnove sastavljanja

Nerevidirani financijski izvještaji Maistre d.d. za razdoblje 01.01.–31.03.2022. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitka i gubitka, financijskog položaja i poslovanja.

Skraćeni set nerevidiranih financijskih izvještaja za prvo tromjesečje ne uključuje sve podatke i objave koji su obavezni za godišnje financijske izvještaje te ih se treba čitati zajedno s godišnjim financijskim izvještajima Grupe i Društva na dan 31. prosinca 2021. godine. Godišnji financijski izvještaji Grupe i Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

1.2. Vremenska neograničenost poslovanja

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

1.3. Značajne računovodstvene politike

Skraćeni set nerevidiranih financijskih izvještaja za prvo tromjesečje za Grupu i Društvo pripremljen je temeljem istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2021. godine.

BILJEŠKA 2 – KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCJENE

Prilikom izrade skraćenog seta nerevidiranih financijskih izvještaja za prvo tromjesečje za Grupu i Društvo nije bilo promjena u ključnim računovodstvenim procjenama u odnosu na procjene korištene prilikom izrade godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2021. 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 pansionaska hrana).

<i>(u tisućama kuna)</i>	Hoteli i naselja	Kampovi	Ostalo	Ukupno
Prihod segmenta za razdoblje 01.01. - 31.03.2021.	37.925	2.528	7.214	47.667
Prihod segmenta za razdoblje 01.01. - 31.03.2022.	61.666	1.280	4.797	67.743
EBITDA 01.01. - 31.03.2021.	(21.891)	(11.205)	3.120	(29.976)
EBITDA 01.01. - 31.03.2022.	(29.445)	(16.925)	185	(46.185)

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

<i>(u tisućama kuna)</i>	31.03.2021.	31.03.2022.
EBITDA poslovnih segmenata	(29.976)	(46.185)
Amortizacija i umanjenje vrijednosti	(60.717)	(60.182)
Neto financijski rashodi	(10.437)	(10.770)
Ostalo	11.916	25.840
Neto dobit/(gubitak) razdoblja	(89.214)	(91.297)

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

BILJEŠKA 4 – NETO FINANCIJSKI RASHODI

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	<u>31.03.2021.</u>	<u>31.03.2022.</u>	<u>31.03.2021.</u>	<u>31.03.2022.</u>
Financijski prihodi				
Prihodi od kamata od povezanih društava	-	-	141	143
Prihodi od kamata	4	2	4	2
	<u>4</u>	<u>2</u>	<u>145</u>	<u>145</u>
Financijski rashodi				
Trošak kamata od povezanih društava	(5.323)	(2.275)	(4.890)	(1.951)
Trošak kamata	(3.981)	(4.609)	(3.981)	(4.609)
Tečajne razlike iz financijskih aktivnosti od povezanih društava	(190)	(259)	-	-
Neto tečajne razlike iz financijskih aktivnosti	(884)	(3.588)	(884)	(3.588)
Trošak kamata iz ugovora o najmu od povezanih društava	(5)	(5)	(5)	(5)
Trošak kamata iz ugovora o najmu	(58)	(36)	(58)	(36)
	<u>(10.441)</u>	<u>(10.772)</u>	<u>(9.818)</u>	<u>(10.189)</u>
Neto financijski rashodi	(10.437)	(10.770)	(9.673)	(10.044)

BILJEŠKA 5 – POREZ NA DOBIT

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	<u>31.03.2021.</u>	<u>31.03.2022.</u>	<u>31.03.2021.</u>	<u>31.03.2022.</u>
Tekući porez	-	-	-	-
Odgođeni porez	(85)	(85)	(36)	(36)
	<u>(85)</u>	<u>(85)</u>	<u>(36)</u>	<u>(36)</u>

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.

BILJEŠKA 6 – DOBIT PO DIONICI / nastavak

	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.03.2021.	31.03.2022.	31.03.2021.	31.03.2022.
Neto dobit (gubitak) za dioničare društva <i>(u tisućama kuna)</i>	(87.963)	(89.904)	(82.297)	(83.597)
Ponderirani prosječni broj dionica	10.944.339	10.944.339	10.944.339	10.944.339
Zarada (gubitak) po dionici <i>(u kunama)</i>	(8,04)	(8,21)	(7,52)	(7,64)

BILJEŠKA 7 – DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

U razdoblju od 01.01. do 31.03.2022. godini Grupa je uložila 34.249 tisuća kuna (31.03.2021.: 20.488 tisuća kuna) u nabavu nekretnina, postrojenja i opreme te nematerijalne imovine, dok je Društvo uložilo 33.111 tisuća kuna (31.03.2021.: 19.364 tisuća kuna).

U razdoblju od 01.01. do 31.03.2022. godine Grupa i Društvo nisu ostvarili dobitak od prodaje dugotrajne imovine (31.03.2021.: dobitak od 582 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 matica Društva. Tijekom redovitog poslovanja ostvareno je nekoliko transakcija s maticom kao i s društvima pod zajedničkom kontrolom Matice Adris grupe.

MAISTRA

HOSPITALITY
GROUP

BILJEŠKA 8 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM DRUŠTVIMA / nastavak

Transakcije s povezanim društvima su kako slijedi:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.03.2021.	31.03.2022.	31.03.2021.	31.03.2022.
Prodaja robe i usluga	2.327	3.222	2.320	3.215
Kupovina robe i usluga	3.861	4.638	3.757	4.529
Rashodi po kamatama	5.329	2.280	4.896	1.956
Prihodi po kamatama	-	-	141	143
Pozitivne (negativne) tečajne razlike	(190)	(259)	-	-

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa Maistra		Maistra d.d.	
	31.12.2021.	31.03.2022.	31.12.2021.	31.03.2022.
Potraživanja za dane zajmove	-	-	18.251	24.554
Obveze po kreditima	323.298	331.557	290.599	298.599
Obveze po kamatama	922	783	811	671
Nabava materijalne imovine	5.914	1.065	5.675	1.065
Potraživanja	1.307	2.580	1.303	2.576
Obveze	5.458	3.289	5.458	3.289

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

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

– skraćeni set tromjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja društva Maistra d.d., Obala V. Nazora 6, 52210 Rovinj, OIB: 25190869349 (dalje: Izdavatelj) za razdoblje 01.01. – 31.03.2022., 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.

Član Uprave:
Tomislav Popović

