



**FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2015.**

Rovinj, 29. veljače 2016.

SADRŽAJ:

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

U Rovinju, 29. veljače 2016.

**Međuzvještaj posloводства vezano uz dostavljena financijska izvješća
za četvrto tromjesečje 2015. godine**

Sukladno zakonskim rokovima dostavljamo privremena nerevidirana financijska izvješća za grupu Maistra za četvrto tromjesečje poslovne 2015. godine.

Budući se i dalje provode knjiženja za 2015.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 realizira u u prethodnim izvještajnim razdobljima, dok zadnje tromjesečje predstavlja uglavnom troškovno razdoblje.

Grupu Maistra čine društva Maistra d.d., Slobodna Katarina d.o.o. i Grand hotel Imperial d.d Dubrovnik.

Grupa je izložena riziku promjene tečaja, stoga promjene u tečaju EUR-a prema hrvatskoj kuni mogu utjecati na rezultate poslovanja.

Maistra d.d. / Obala Vladimira Nazora 6 / HR - 52210 Rovinj, Hrvatska
Tel.: +385 (0)52 800 300 / fax: +385 (0)52 811 540 / www.maistra.hr

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.10.2015

do

31.12.2015

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **01919016**Matični broj subjekta (MBS): **040210687**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **25190869349**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**Šifra i naziv općine/grada: **374 ROVINJ**Šifra i naziv županije: **18 ISTARSKA**Broj zaposlenih: **1.370**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **DA**Šifra NKD-a: **5510**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

SLOBODNA KATARINA d.o.o.**ROVINJ****01904671****GRAND HOTEL IMPERIAL d.d.****DUBROVNIK****03706273**

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **GOLUBIĆ ANAMARIJA**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **052 / 800 358**Telefaks: **052 / 800 366**Adresa e-pošte: **anamarija.golubic@maistra.hr**Prezime i ime: **POPOVIĆ TOMISLAV**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

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


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	2.274.353.881	2.322.097.964
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	107.806.272	102.272.454
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	19.974.746	19.274.599
3. Goodwill	006	80.870.029	82.908.838
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	6.961.497	89.017
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	2.153.140.505	2.201.814.400
1. Zemljište	011	195.632.787	195.632.787
2. Građevinski objekti	012	1.617.102.318	1.550.840.567
3. Postrojenja i oprema	013	148.601.309	152.049.237
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	94.237.418	84.065.254
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	734.228	63.829.717
7. Materijalna imovina u pripremi	017	42.747.119	105.396.611
8. Ostala materijalna imovina	018	8.919.263	10.437.197
9. Ulaganje u nekretnine	019	45.166.063	39.563.030
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.074.191	389.092
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	685.099	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	389.092	389.092
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	12.332.913	17.622.018
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	56.345.194	57.645.499
I. ZALIHE (036 do 042)	035	5.347.750	6.927.124
1. Sirovine i materijal	036	5.173.952	6.728.009
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	173.798	199.115
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	24.335.339	21.163.785
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	560.852	433.503
2. Potraživanja od kupaca	045	19.089.267	13.695.778
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	351.926	406.036
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.382.222	5.935.204
6. Ostala potraživanja	049	1.951.072	693.264
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.474.274	1.698.165
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.040.686	1.200.688
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	433.588	497.477
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	25.187.831	27.856.425
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	4.876.946	5.766.784
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.335.576.021	2.385.510.247
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.182.177.014	1.291.964.029
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.164.040.520	1.164.040.520
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	17.461.484	17.461.484
1. Zakonske rezerve	066	1.021.873	1.021.873
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069	2.228.631	2.228.631
5. Ostale rezerve	070	14.210.980	14.210.980
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	36.150.000	36.150.000
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-148.604.550	196.448.911
1. Zadržana dobit	073		196.448.911
2. Preneseni gubitak	074	148.604.550	
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	98.687.795	-138.050.849
1. Dobit poslovne godine	076	98.687.795	
2. Gubitak poslovne godine	077		138.050.849
VII. MANJINSKI INTERES	078	14.441.765	15.913.963
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	56.713.073	50.714.505
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.016.363	1.017.795
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	54.696.710	49.696.710
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	16.485.172	14.221.637
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	3.935.349	1.965.511
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	12.549.823	12.256.126
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.037.638.047	996.749.938
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	940.799.502	882.259.367
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	22.984.413	
4. Obveze za predujmove	097	10.053.668	9.929.086
5. Obveze prema dobavljačima	098	15.696.886	50.822.127
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	18.756.344	19.824.436
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	28.524.916	31.974.196
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	822.318	1.940.726
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	42.562.715	31.860.138
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.335.576.021	2.385.510.247
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.167.735.249	1.276.050.066
2. Pripisano manjinskom interesu	110	14.441.765	15.913.963

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.10.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	0	71.342.140	0	60.545.741
1. Prihodi od prodaje	112		34.837.545		46.810.794
2. Ostali poslovni prihodi	113		36.504.595		13.734.947
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	0	144.360.636	0	173.772.456
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	0	26.293.128	0	28.663.179
a) Troškovi sirovina i materijala	117		12.150.218		15.027.149
b) Troškovi prodane robe	118		91.189		110.264
c) Ostali vanjski troškovi	119		14.051.721		13.525.766
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	0	39.908.950	0	48.282.094
a) Neto plaće i nadnice	121		22.916.960		28.647.353
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		11.185.231		12.677.850
c) Doprinosi na plaće	123		5.806.759		6.956.891
4. Amortizacija	124		37.438.074		38.217.581
5. Ostali troškovi	125		22.329.202		21.868.944
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	386.339	0	142.860
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		386.339		142.860
7. Rezerviranja	129		487.026		316.000
8. Ostali poslovni rashodi	130		17.517.917		36.281.798
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	-1.035.074	0	1.716.291
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		-1.491.423		137.453
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		456.349		1.578.838
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	0	11.411.114	0	11.575.355
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		10.857.798		10.560.207
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		467.716		1.015.148
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		85.600		
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	0	70.307.066	0	62.262.032
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	0	155.771.750	0	185.347.811
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	0	-85.464.684	0	-123.085.779
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	85.464.684	0	123.085.779
XII. POREZ NA DOBIT	151		20.704.873		14.965.070
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	0	-106.169.557	0	-138.050.849
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	106.169.557	0	138.050.849
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	-106.169.557	0	-137.043.968
2. Pripisana manjinskom interesu	156				-1.006.881
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	0	-106.169.557	0	-138.050.849
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	-106.169.557	0	-138.050.849
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	0	-106.169.557	0	-137.043.968
2. Pripisana manjinskom interesu	170				-1.006.881

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.10.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-85.464.684	-123.085.779
2. Amortizacija	002	37.438.074	38.217.581
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	8.504.100	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	46.845.908	50.494.078
5. Smanjenje zaliha	005	1.528.552	1.062.257
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		34.490.023
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	8.851.950	1.178.160
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		10.149.595
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	102.839.342	40.609.926
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	102.839.342	50.759.521
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	93.987.392	49.581.361
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	-203.223	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	241.687	252.642
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	3.333	1.667
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	41.797	254.309
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	10.415.062	124.047.775
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	88.304.507	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	20.000	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	98.739.569	124.047.775
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	98.697.772	123.793.466
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	239.045.553	207.992.745
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	239.045.553	207.992.745
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	31.711.584	49.813.611
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	31.711.584	49.813.611
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	207.333.969	158.179.134
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	14.648.805	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	15.195.693
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.539.026	43.052.118
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	14.648.805	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		15.195.693
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	25.187.831	27.856.425

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.10.2015 do 31.12.2015

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	1.164.040.520	1.164.040.520
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	17.461.484	17.461.484
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-148.604.550	196.448.911
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	98.687.795	-138.050.849
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	36.150.000	36.150.000
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	1.167.735.249	1.276.050.066
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	1.167.735.249	1.276.050.066
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	14.441.765	15.913.963

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.10.2015

do

31.12.2015

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **01919016**Matični broj subjekta (MBS): **040210687**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **25190869349**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**Šifra i naziv općine/grada: **374 ROVINJ**Šifra i naziv županije: **18 ISTARSKA**Broj zaposlenih: **1.271**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **5510**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **GOLUBIĆ ANAMARIJA**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)


Telefon: **052 / 800 358**Telefaks: **052 / 800 366**Adresa e-pošte: **anamarija.golubic@maistra.hr**Prezime i ime: **POPOVIĆ TOMISLAV**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

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


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	2.188.554.284	2.243.497.077
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	26.883.027	19.292.275
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	19.921.530	19.203.258
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	6.961.497	89.017
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.923.967.964	1.979.397.381
1. Zemljište	011	179.081.503	179.081.503
2. Građevinski objekti	012	1.411.826.733	1.351.762.602
3. Postrojenja i oprema	013	146.636.403	150.716.385
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	90.982.436	80.805.576
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	734.228	63.829.717
7. Materijalna imovina u pripremi	017	40.806.212	103.431.421
8. Ostala materijalna imovina	018	8.734.386	10.207.147
9. Ulaganje u nekretnine	019	45.166.063	39.563.030
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	212.927.842	214.219.308
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	194.491.668	195.845.378
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	18.047.082	17.984.838
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	389.092	389.092
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	12.442.538	12.966.095
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	12.442.538	12.966.095
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	12.332.913	17.622.018
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	32.386.410	36.635.989
I. ZALIHE (036 do 042)	035	5.194.008	6.562.811
1. Sirovine i materijal	036	5.020.210	6.363.696
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	173.798	199.115
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	23.070.684	20.377.751
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	692.722	734.797
2. Potraživanja od kupaca	045	18.287.439	12.743.732
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	351.520	404.421
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.218.766	5.888.774
6. Ostala potraživanja	049	1.520.237	606.027
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.066.203	1.224.604
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.040.686	1.200.688
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	25.517	23.916
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	3.055.515	8.470.823
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	4.328.283	5.241.309
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.225.268.977	2.285.374.375
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.133.087.439	1.234.864.802
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.164.040.520	1.164.040.520
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	17.461.484	17.461.484
1. Zakonske rezerve	066	1.021.873	1.021.873
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069	2.228.631	2.228.631
5. Ostale rezerve	070	14.210.980	14.210.980
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-147.430.175	184.340.301
1. Zadržana dobit	073		184.340.301
2. Preneseni gubitak	074	147.430.175	
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	99.015.610	-130.977.503
1. Dobit poslovne godine	076	99.015.610	
2. Gubitak poslovne godine	077		130.977.503
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	56.713.073	50.714.505
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.016.363	1.017.795
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	54.696.710	49.696.710
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.011.696.961	970.599.161
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	941.505.421	879.649.535
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	8.764.391	8.730.361
5. Obveze prema dobavljačima	098	14.773.279	31.524.341
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	17.984.996	19.056.443
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	27.857.781	29.697.755
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	811.093	1.940.726
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	23.771.504	29.195.906
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.225.268.977	2.285.374.375
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.10.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: MAISTRA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	0	71.496.123	0	52.663.514
1. Prihodi od prodaje	112		34.837.545		39.081.606
2. Ostali poslovni prihodi	113		36.658.578		13.581.908
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	0	142.667.020	0	163.163.097
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	0	26.386.299	0	26.259.302
a) Troškovi sirovina i materijala	117		12.150.218		14.088.650
b) Troškovi prodane robe	118		91.189		110.264
c) Ostali vanjski troškovi	119		14.144.892		12.060.388
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	0	39.908.950	0	45.457.178
a) Neto plaće i nadnice	121		22.916.960		26.497.504
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		11.185.231		12.407.681
c) Doprinosi na plaće	123		5.806.759		6.551.993
4. Amortizacija	124		35.670.037		35.100.215
5. Ostali troškovi	125		22.310.452		21.918.864
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	386.339	0	142.860
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		386.339		142.860
7. Rezerviranja	129		487.026		316.000
8. Ostali poslovni rashodi	130		17.517.917		33.968.678
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	-1.035.126	0	1.662.032
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		-1.491.423		141.391
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		456.297		1.520.641
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	0	11.411.072	0	8.672.481
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		10.857.798		7.913.014
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		467.674		759.467
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		85.600		
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	0	70.460.997	0	54.325.546
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	0	154.078.092	0	171.835.578
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	0	-83.617.095	0	-117.510.032
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	83.617.095	0	117.510.032
XII. POREZ NA DOBIT	151		20.792.637		13.467.471
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	0	-104.409.732	0	-130.977.503
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	104.409.732	0	130.977.503
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		104.409.732		130.977.503
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	0	-104.409.732	0	-130.977.503
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	-104.409.732	0	-130.977.503
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.10.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: MAISTRA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-83.617.095	-117.510.032
2. Amortizacija	002	35.670.037	35.100.215
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	48.262.893	46.319.504
5. Smanjenje zaliha	005	1.682.294	1.144.915
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		35.912.287
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	1.998.129	966.889
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	18.564.882	29.225.892
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	46.865.165	33.591.688
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	65.430.047	62.817.580
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	63.431.918	61.850.691
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	-203.223	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	241.687	375.191
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	3.333	1.667
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	41.797	376.858
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	10.321.333	123.362.094
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	110.427.507	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	30.509.619	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	151.258.459	123.362.094
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	151.216.662	122.985.236
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	239.045.553	212.529.693
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	239.045.553	212.529.693
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	31.711.584	26.964.250
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	31.711.584	26.964.250
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	207.333.969	185.565.443
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	729.516
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	7.314.611	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.370.126	7.741.307
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		729.516
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	7.314.611	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.055.515	8.470.823

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.10.2015 do 31.12.2015

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	1.164.040.520	1.164.040.520
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	17.461.484	17.461.484
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-147.430.175	184.340.301
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	99.015.610	-130.977.503
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	1.133.087.439	1.234.864.802
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	1.133.087.439	1.234.864.802
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja


Ovime, sukladno Zakonu o tržištu kapitala (NN 88/08 i 146/08) članak 407. Stavak 2., izjavljujemo da prema našem trenutnom najboljem saznanju i uzimajući u obzir ograničenja navedena u „Međuzvještaju posloводства vezano uz dostavljena financijska izvješća za četvrto tromjesečje 2015. godine“

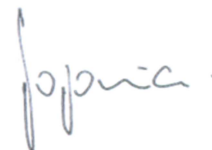
- skraćeni set privremenih nerevidiranih financijskih izvještaja društva Maistra d.d., Obala Vladimira Nazora 6, 52210 Rovinj (dalje: Društvo) za razdoblje 01.10-31.12.2015., koji su sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju prema trenutnim saznanjima cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline,

- međuzvještaj posloводства Društva sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i društva izloženi kao cjelina.

Član Uprave:

Tomislav Popović

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



Maistra d.d. / Obala Vladimira Nazora 6 / HR - 52210 Rovinj, Hrvatska
Tel.: +385 (0)52 800 300 / fax: +385 (0)52 811 540 / www.maistra.hr