

ADRIS GRUPA d. d.
Rovinj

ADRIS GRUPA d. d.

NEREVIDIRANI SKRAĆENI
KONSOLIDIRANI I
NEKONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

za razdoblje završeno
31. ožujka 2022. godine



Sadržaj

MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA.....	3
1. OSNOVNA DJELATNOST DRUŠTVA.....	4
2. NAZNAKA ZNAČAJNIH DOGAĐAJA.....	4
3. AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA.....	5
4. INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA.....	6
5. POVEZANA DRUŠTVA I POSTOJANJE PODRUŽNICA.....	6
6. RIZICI I UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	7
7. DOGAĐAJI NAKON ZAVRŠETKA IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA.....	7
SET SKRAĆENIH NEREVIDIRANIH KONSOLIDIRANIH I NEKONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA.....	8
Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (kumulativ).....	9
Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (tromjesečje).....	10
Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju.....	11
Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o promjenama dioničke glavnice.....	13
Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o novčanom toku.....	17
ODABRANE BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE.....	18
1. OPĆI PODACI.....	18
2. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE.....	19
3. SEZONSKA I CIKLIČNA KRETANJA.....	20
4. ZNAČAJNE PROMJENE U TEKUĆEM IZVJEŠTAJNOM PERIODU.....	20
5. INFORMACIJE O POSLOVNIM SEGMENTIMA.....	21
6. ZARADA PO DIONICI.....	22
7. KAPITALIZIRANI TROŠAK PLAĆA.....	22
8. FINANCIJSKI INSTRUMENTI MJERENI PO FER VRIJEDNOSTI.....	22
9. KAPITAL I REZERVE.....	23
10. ODGOĐENI POREZI.....	23
11. FINANCIJSKA IMOVINA I FINANCIJSKE OBVEZE.....	24
12. ISPLAĆENA DIVIDENDA TIJEKOM IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA.....	25
13. PODACI O ZNAČAJNIM TRANSAKCIJAMA IZMEĐU POVEZANIH OSOBA.....	25
14. DOGAĐAJI NAKON ZAVRŠETKA IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA.....	25
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja.....	26

ADRIS GRUPA d. d.
Rovinj

MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA

za razdoblje završeno
31. ožujka 2022. godine

1. OSNOVNA DJELATNOST DRUŠTVA

Osnovna djelatnost društva ADRIS GRUPA d. d. (dalje: „Adris“ ili „Društvo“) jest upravljanje i ulaganje. Cilj Društva, kao korporativnog centra, koordinacija je ulaganja, upravljanja, razvoja i rada cijelog sustava.

ADRIS GRUPU (dalje: „Grupa“) čine tri strateške poslovne jedinice: turizam, kojom upravlja MAISTRA d. d., proizvodnja zdrave hrane, kojom upravlja CROMARIS d. d. i osiguranje, kojom upravlja CROATIA osiguranje d. d.

2. NAZNAKA ZNAČAJNIH DOGAĐAJA

Pandemija je dovela do prekida globalnih lanaca opskrbe i neizvjesnosti brzine njihova oporavka. Nedostatak određenih roba potaknuo je rast cijena, što u konačnici već osjećaju potrošači na kupovnoj moći. U 2022. godinu ušli smo s najvećom inflacijom u posljednjih 14 godina. Cijene dobara i usluga za osobnu potrošnju u prosincu 2021. porasle su za 5,5 posto u odnosu na isti mjesec 2020. godine.

Krajem veljače 2022. godine, Rusija je započela agresiju na Ukrajinu. Adris grupa i tvrtke u njenom sastavu nisu izravno pogođene ruskom agresijom na Ukrajinu. S obzirom da se rat i sankcije Rusiju odražavaju na svjetsko i europsko gospodarstvo, izvjesno je da će se odraziti i na hrvatsko, što znači posredno i na naše poslovanje. Energetska kriza već dovodi do poskupljenja struje i plina, a potom i hrane te transportnih usluga. Inflacija je u ožujku 2022. godine, u Hrvatskoj, ubrzala na 7,3 posto. Spomenute činjenice utjecat će na rast ulaznih troškova. Sve tvrtke u sastavu Grupe aktivno provode programe transformacije poslovanja. Jedan od segmenata jest i upravljanje troškovima unutar kojega postoje projekti energetske učinkovitosti.

U takvim okolnostima Adris grupa je u prvom tromjesečju 2022. godine ostvarila ukupan prihod u iznosu od 1,19 milijardi kuna, što je za 11 posto više u usporedbi s prvim tromjesečjem 2021. Prihod od prodaje robe i usluga iznosio je 1,11 milijardi kuna, i za 16 posto je veći od prihoda ostvarenog u prethodnoj godini. Konsolidirana dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) iznosi 173 milijuna kuna, što predstavlja rast od četiri posto. Neto dobit za prvo tromjesečje 2022. godine iznosi 12,2 milijuna kuna što je za 14 posto više od ostvarenja u istom prošlogodišnjem izvještajnom razdoblju. COVID potpore u prvom tromjesečju 2021. godine iznosile su 31 milijun kuna.

Nastavak ulaganja i priprema novih projekata u uvjetima daljnjeg oporavka turizma

U prvom tromjesečju 2022. godine ostvarena je prodaja od 104 tisuće jedinica, što dva i pol puta više u usporedbi s prošlogodišnjim izvještajnim razdobljem, odnosno 82 posto ostvarenoga rekordne 2019. Istarski dio ostvario je osam posto veću prodaju u odnosu na 2019. godinu, zagrebački hoteli 63 posto prodaje iz 2019. godine, a dubrovački dio samo 22 posto prodanih jedinica. Turistički segment ostvario je prihode od prodaje robe i usluga u iznosu od 100 milijuna kuna, što je dvostruko više nego u prva tri mjeseca prošle godine, odnosno 89 posto realizacije iz 2019. godine. Ostvarena je dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) u iznosu od minus 26 milijuna kuna te EBIT u iznosu od minus 97 milijuna kuna. Operativna dobit je praktički na prošlogodišnjoj razini, pri čemu je tvrtka u prvom tromjesečju prošle godine ostvarila 24 milijuna kuna prihoda od COVID potpora.

Booking u ovom trenutku znatno je bolji od prošlogodišnjeg i pokazuje da postoji snažan interes za dolaskom gostiju u glavnoj sezoni i posezoni. U turističkom dijelu grupe nastavljen je transformacijski program u četiri glavna područja: marketing i prodaja, operacije, ljudski potencijali i potporne funkcije. Osobit je naglasak u području unaprjeđenja korisničkog iskustva, upravljanju приходima upotrebom napredne analitike te daljnjem razvoju direktnih kanala prodaje. Planirana ulaganja u turističkom dijelu Grupe u ovoj godini iznose 430 milijuna kuna, a najveći dio odnosi se na rekonstrukciju i repozicioniranje zagrebačkog hotela Panorama. Više od 100 milijuna kuna uložiti će se i u podizanje kvalitete kampova, prije svega zajedničkih sadržaja. Nastavljaju se i pripreme na dva strateška turistička projekta, zagrebačkom hotelu Westin te splitskom hotelu Marjan.

Croatia osiguranje ostvarilo rast tržišnog udjela u Hrvatskoj i konsolidirane neto dobiti

Hrvatsko tržište osiguranja ostvarilo je u prvom tromjesečju 2022. godine rast od osam posto, a Croatia osiguranje učvrstilo je svoju leadersku poziciju. Ostvarena je ukupna bruto zaračunata premija Croatia osiguranja u Hrvatskoj u iznosu od 957 milijuna kuna, što je rast od 14 posto u usporedbi s istim prošlogodišnjim razdobljem. Tržišni udio iznosi 29,1 posto, pri čemu je u prvom tromjesečju ostvaren rast tržišnog udjela od 1,5 postotnih bodova.

Konsolidirana bruto zaračunata premija, uključujući i regionalne podružnice, iznosi 1.139 milijuna kuna, što je za 16 posto više u odnosu na prvo tromjesečje prošle godine. Kombinirani omjer iz redovitog poslovanja CO grupe, kao jedan od ključnih pokazatelja efikasnosti poslovanja, iznosi 88,5 što je na razini najučinkovitijih tvrtki u djelatnosti osiguranja.

U prvom tromjesečju 2022. godine Croatia osiguranje ostvarilo je konsolidiranu neto dobit od 134 milijuna kuna, što predstavlja rast od četiri posto.

Lansiran je novi ciklus transformacijskih inicijativa „Sprint 2022.“ s ciljem novog rasta premije i još učinkovitijeg upravljanja troškovima. Ovim programom obuhvaćene su i hrvatske i regionalne podružnice.

Nastavlja se proces digitalizacije poslovanja, a ukupna ulaganja u ovaj segment u 2022. godini iznose više od 100 milijuna kuna. Ostvarena premija iz digitalnog poslovanja u prvom tromjesečju 2022. godine rasla je 42 posto u odnosu na prvo tromjesečje 2021. godine, dok je broj klijenata Croatia osiguranja koji koristi Moja Croatia mobilnu aplikaciju porastao za 80 posto. Croatijin digitalni brand Laqo u prvom je tromjesečju 2022. godine ostvario rast od 95 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Program sigurne vožnje Laqo Prevent aktivno koristi 33 posto korisnika mobilne aplikacije, a kao najbolji u kategoriji Tehnologije i inovacija nagrađen je na ovogodišnjim Danima komunikacije.

Croatia osiguranje kontinuirano ulaže u privatno zdravstvo najviših standarda, a vrijednost ulaganja u ovoj i sljedećoj godini iznosi 60 milijuna kuna. U ožujku je otvorena nova Croatia Poliklinika u Rijeci, opremljena najmodernijim uređajima i tehnologijom za dijagnostiku i liječenje. Riječ je o petoj po redu Poliklinici nakon Zagreba, Splita, Pule i Koprivnice.

Cromaris ostvario 20 postotni rast količinske prodaje uz 24 postotni rast izvoza

Cromaris je u prvom tromjesečju 2022. godine ostvario prodaju od 3.160 tona ekvivalenta svježe ribe, što je za 20 posto više nego u prva tri mjeseca prošle godine. Na izvoznim tržištima ostvaren je količinski rast od 24 posto, ponajprije zahvaljujući snažnom rastu na tržištima Italije i Španjolske. Cromaris i nadalje ostvaruje visok udio od prodaje na inozemnim tržištima – 91 posto količinske prodaje i 92 posto prihoda od prodaje. U portfelju diferenciranih proizvoda, koji su u prvom tromjesečju činili 36 posto prihoda, najveći rast ostvaruju novo uzgojene vrste ribe – gof i zubatac. Prihodi od prodaje iznose 157 milijuna kuna, što predstavlja rast od 25 posto. Ostvarena je dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) u iznosu od 24 milijuna kuna što predstavlja rast od šest posto. U prvom tromjesečju 2021. godine Cromaris je ostvario COVID potpore u iznosu od 6,8 milijuna kuna. Cromaris je u prvom tromjesečju 2022. godine ostvario neto dobit u iznosu od 7,7 milijuna kuna.

Cromaris nastavlja provođenje transformacijskih inicijativa s naglaskom na profitabilnost. U ovoj godini težište će biti na provođenju programa poslovne izvrsnosti u dva ključna područja – tržišnom poslovanju i operacijama.

3. AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Društvo kontinuirano prati događanja u okruženju i ulaže u istraživanje tržišta, usmjerava i podržava aktivnosti povezanih društava koje su u funkciji organskog rasta te prepoznavanja poslovnih prilika i realizacije novih akvizicija.

4. INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA

Od 1. siječnja do 31. ožujka 2022. godine Društvo je steklo 1.385 vlastitih dionica roda ADRS (ADRS-R-A), koje čine 0,0144% dionica tog roda, odnosno 0,0084% ukupnog temeljnog kapitala Društva. Tijekom izvještajnog razdoblja Društvo je steklo 2.813 vlastitih dionica roda ADRS2 (ADRS-P-A), koje čine 0,0414% dionica tog roda, odnosno 0,0171% ukupnog temeljnog kapitala Društva.

Detaljni podaci o svakom pojedinom stjecanju vlastitih dionica javno su objavljeni sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima, odredbama Zakona o tržištu kapitala i Pravilima Zagrebačke burze d. d.

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo je držalo ukupno 124.702 vlastitih dionica roda ADRS što predstavlja 1,29% dionica tog roda i 566.805 vlastitih dionica roda ADRS2, što predstavlja 8,35% dionica tog roda, odnosno ukupno 691.507 vlastitih dionica, što predstavlja 4,21% temeljnog kapitala Društva.

5. POVEZANA DRUŠTVA I POSTOJANJE PODRUŽNICA

Društvo u okviru svog poslovanja izravno djeluje kroz sljedeća povezana društva:

Naziv društva	% udjela*
ABILIA d. o. o., Rovinj, Hrvatska	100%
MAISTRA d. d., Rovinj, Hrvatska	91,97%
CROMARIS d. d., Zadar, Hrvatska	100%
CROATIA osiguranje d. d., Zagreb, Hrvatska	66,96%
EXPERTUS d. o. o., Zagreb, Hrvatska	100%
HUP-ZAGREB d. d., Zagreb, Hrvatska	40,70%

*Postotak udjela prikazuje direktni udjel Društva u povezanom društvu na datum bilance.

Društvo nema osnovane podružnice sukladno članku 7. Zakona o trgovačkim društvima.

6. RIZICI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo je izloženo financijskim rizicima (valutnom, kamatnom i kreditnom), kao i tržišnim rizicima koji utječu na osnovnu djelatnost podružnica.

Društvo za upravljanje financijskim rizicima koristi uobičajene financijske instrumente na financijskom tržištu Republike Hrvatske.

S obzirom na značajnu vrijednost financijske imovine kojom Društvo upravlja, posebna pozornost posvećuje se upravo upravljanju financijskim rizicima, praćenju stabilnosti bankarskog sustava i stanja na financijskim tržištima, odnosno plasmanu sredstava kojima se upravlja kroz Odjel riznice.

Pandemija je dovela do prekida globalnih lanaca opskrbe i neizvjesnosti brzine njihova oporavka. Nedostatak određenih roba potaknuo je rast cijena, što u konačnici već osjećaju potrošači na kupovnoj moći. U 2022. godinu ušli smo s najvećom inflacijom u posljednjih 14 godina. Cijene dobara i usluga za osobnu potrošnju u prosincu 2021. porasle su za 5,5 posto u odnosu na isti mjesec 2020. godine.

Krajem veljače 2022. godine, Rusija je započela agresiju na Ukrajinu. Adris grupa i tvrtke u njenom sastavu nisu izravno pogođene ruskom agresijom na Ukrajinu. S obzirom da se rat i sankcije Rusiju odražavaju na svjetsko i europsko gospodarstvo, izvjesno je da će se odraziti i na hrvatsko, što znači posredno i na naše poslovanje. Energetska kriza već dovodi do poskupljenja struje i plina, a potom i hrane te transportnih usluga. Inflacija je u ožujku 2022. godine, u Hrvatskoj, ubrzala na 7,3 posto. Spomenute činjenice utjecat će na rast ulaznih troškova. Sve tvrtke u sastavu Grupe aktivno provode programe transformacije poslovanja. Jedan od segmenata jest i upravljanje troškovima unutar kojega postoje projekti energetske učinkovitosti.

Svaka globalna kriza donosi trajne promjene na društvo u cjelini. Ova, uvjetovana pandemijom, zasigurno je pokrenula trendove koji će postati i ostati tzv. novo normalno. Promjene su vidljive u radu na daljinu, virtualnim poslovnim sastancima i smanjenim poslovnim putovanjima. Ubrzavaju se automatizacija, upotreba umjetne inteligencije i napredne analitike u brojnim poslovnim područjima te snažno raste internetska trgovina. Osobit je naglasak na području marketinga i digitalnog poslovanja, tj. upravljanju korisničkim iskustvom razvojem personalizirane ponude kao i digitalnim kanalima prodaje.

U segmentu osiguranja, razvijanje on-line kanala i digitalnog brenda LAQO te uspostava novih procedura korištenjem informacijske tehnologije model je prevladavanja navedenih izazova. U 2022. godini nastavljena je snažna podrška digitalnom brendu LAQO. Također, ubrzane su aktivnosti u smjeru digitalizacije poslovnih procesa u svim segmentima poslovanja Grupe.

Rezultati popisa stanovništva u 2021. godini pokazuju da je Hrvatska u deset godina izgubila gotovo 400.000 stanovnika što predstavlja pad veći od devet posto. Nedostatak radne snage postaje izazov tvrtkama na putu rasta i razvoja. Posljedično, očekuje se pritisak na rast troškova rada. Sustavno se radi na analizama potreba i mjera za zapošljavanje. Razvoj vlastitog upravljačkog potencijala u svim sastavnicama Grupe kao i poslovni model cjelogodišnjeg rada turističkih objekata samo su dio rješenja na kojima se kontinuirano radi.

Negativna pak kretanja i kolebljivost tržišta kapitala mogu imati utjecaj na sveobuhvatnu dobit iz ulaganja.

7. DOGAĐAJI NAKON ZAVRŠETKA IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Događaji nakon završetka izvještajnog razdoblja su navedeni u bilješkama uz financijske izvještaje.

ADRIS GRUPA d. d.
Rovinj

SET SKRAĆENIH NEREVIDIRANIH
KONSOLIDIRANIH I NEKONSOLIDIRANIH
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

za razdoblje završeno
31. ožujka 2022. godine

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (kumulativ)

(u tisućama kuna)	Grupa		Društvo	
	1.1.-31.3. 2022.	1.1.-31.3. 2021.	1.1.-31.3. 2022.	1.1.-31.3. 2021.
Poslovni prihodi	1.114.506	964.915	6.405	5.754
Ostali prihodi	68.564	98.890	138	18
Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	(43.390)	(25.981)	-	-
Nastale štete u osiguranju neto od reosiguranja	(456.103)	(417.395)	-	-
Troškovi materijala i usluga	(270.991)	(229.820)	(2.764)	(2.797)
Troškovi zaposlenih	(247.564)	(232.966)	(3.627)	(3.698)
Amortizacija i vrijednosna usklađenja	(126.580)	(125.632)	(3.464)	(2.777)
Ostali poslovni rashodi	(37.711)	(29.500)	(2.499)	(2.211)
Ostali dobiti	65.301	47.262	5.087	4.374
Ostali gubici	(19.803)	(9.611)	(4)	(1.462)
Dobit iz poslovanja	46.229	40.162	(728)	(2.799)
Financijski prihodi	2.183	2.970	1.992	4.190
Financijski rashodi	(12.759)	(12.054)	(1.019)	(206)
Financijski prihodi/(rashodi) – neto	(10.576)	(9.084)	973	3.984
Udio u dobiti pridruženih društava i zajedničkih poduhvata	3.020	3.747	-	-
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	38.673	34.825	245	1.185
Porez na dobit	(26.505)	(24.122)	-	-
Neto dobit razdoblja	12.168	10.703	245	1.185
Ostala sveobuhvatna dobit				
<i>Stavke koje će naknadno biti klasificirane u dobit ili gubitak</i>				
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit – neto od odgođenog poreza na dobit	(166.884)	45.228	-	-
Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja)	(9.514)	16.280	-	-
Ostalo	1.214	2.627	-	-
Ukupna ostala sveobuhvatna dobit	(175.184)	64.135	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu	(163.016)	74.838	245	1.185
Neto dobit za:				
Dioničare Društva	(18.826)	(18.882)	245	1.185
Nekontrolirajuće interese	30.994	29.585	-	-
	12.168	10.703	245	1.185
Sveobuhvatna dobit za:				
Dioničare Društva	(136.090)	23.701	245	1.185
Nekontrolirajuće interese	(26.926)	51.137	-	-
	(163.016)	74.838	245	1.185
Osnovna/razrijeđena zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama)	(1,20)	(1,20)	0,02	0,08

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (tromjesečje)

(u tisućama kuna)	Grupa		Društvo	
	1.1.-31.3. 2022.	1.1.-31.3. 2021.	1.1.-31.3. 2022.	1.1.-31.3. 2021.
Poslovni prihodi	1.114.506	964.915	6.405	5.754
Ostali prihodi	68.564	98.890	138	18
Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	(43.390)	(25.981)	-	-
Nastale štete u osiguranju neto od reosiguranja	(456.103)	(417.395)	-	-
Troškovi materijala i usluga	(270.991)	(229.820)	(2.764)	(2.797)
Troškovi zaposlenih	(247.564)	(232.966)	(3.627)	(3.698)
Amortizacija i vrijednosna usklađenja	(126.580)	(125.632)	(3.464)	(2.777)
Ostali poslovni rashodi	(37.711)	(29.500)	(2.499)	(2.211)
Ostali dobiti	65.301	47.262	5.087	4.374
Ostali gubici	(19.803)	(9.611)	(4)	(1.462)
Dobit iz poslovanja	46.229	40.162	(728)	(2.799)
Financijski prihodi	2.183	2.970	1.992	4.190
Financijski rashodi	(12.759)	(12.054)	(1.019)	(206)
Financijski prihodi/(rashodi) – neto	(10.576)	(9.084)	973	3.984
Udio u dobiti pridruženih društava i zajedničkih poduhvata	3.020	3.747	-	-
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	38.673	34.825	245	1.185
Porez na dobit	(26.505)	(24.122)	-	-
Neto dobit razdoblja	12.168	10.703	245	1.185
Ostala sveobuhvatna dobit				
<i>Stavke koje će naknadno biti klasificirane u dobit ili gubitak</i>				
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit – neto od odgođenog poreza na dobit	(166.884)	45.228	-	-
Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja)	(9.514)	16.280	-	-
Ostalo	1.214	2.627	-	-
Ukupna ostala sveobuhvatna dobit	(175.184)	64.135	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu	(163.016)	74.838	245	1.185
Neto dobit za:				
Dioničare Društva	(18.826)	(18.882)	245	1.185
Nekontrolirajuće interese	30.994	29.585	-	-
	12.168	10.703	245	1.185
Sveobuhvatna dobit za:				
Dioničare Društva	(136.090)	23.701	245	1.185
Nekontrolirajuće interese	(26.926)	51.137	-	-
	(163.016)	74.838	245	1.185
Osnovna/razrijeđena zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama)	(1,20)	(1,20)	0,02	0,08

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	31. ožujka 2022.	31. prosinca 2021.	31. ožujka 2022.	31. prosinca 2021.
IMOVINA				
Dugotrajna imovina				
Nekretnine, postrojenja i oprema	6.106.550	6.115.527	467.405	465.829
Ulaganja u nekretnine	1.162.100	1.173.074	298.905	302.177
Biološka imovina	32.946	32.816	-	-
Nematerijalna imovina	983.470	971.477	2.398	2.401
Ulaganja u ovisna društva	-	-	5.181.341	5.174.373
Dužnički vrijednosni papiri po amortiziranom trošku	2.107.670	2.061.359	-	-
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	5.012.817	4.912.739	175.794	175.794
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	1.136.767	1.201.098	-	-
Odgodena porezna imovina	258.938	257.816	125.501	125.501
Ulaganja u pridružena društva i zajedničke pothvate	76.946	84.412	-	-
Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja	272.643	283.223	216.237	216.237
Depoziti	342.179	310.750	-	-
	17.493.026	17.404.291	6.467.581	6.462.312
Kratkotrajna imovina				
Zalihe	718.853	750.981	15	36
Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja	1.711.721	1.470.783	95.665	114.265
Dužnički vrijednosni papiri po amortiziranom trošku	333.775	349.510	-	-
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	128.564	296.456	-	-
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	185.789	160.272	140.080	140.080
Depoziti	201.415	207.380	-	-
Potraživanja po osnovi poreza na dobit	20.150	15.373	-	-
Novac i novčani ekvivalenti	1.806.445	1.881.807	765.665	775.984
	5.106.712	5.132.562	1.001.425	1.030.365
Ukupno imovina	22.599.738	22.536.853	7.496.006	7.492.677

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	31. ožujka 2022.	31. prosinca 2021.	31. ožujka 2022.	31. prosinca 2021.
KAPITAL I OBVEZE				
Kapital i rezerve				
Temeljni kapital	164.000	164.000	164.000	164.000
Kapitalna dobit	60.724	60.724	60.724	60.724
Vlastite dionice	(302.888)	(301.332)	(302.888)	(301.332)
Rezerve za vlastite dionice	302.888	301.332	302.888	301.332
Zakonske pričuve	12.448	12.448	12.448	12.448
Rezerve fer vrijednosti	343.045	461.931	103.933	103.933
Statutarne pričuve	-	-	-	-
Zadržana dobit	8.427.979	8.445.565	6.907.599	6.908.910
	9.008.196	9.144.668	7.248.704	7.250.015
Nekontrolirajući udjeli	1.702.754	1.735.894	-	-
Ukupno kapital	10.710.950	10.880.562	7.248.704	7.250.015
OBVEZE				
Dugoročne obveze				
Posudbe	1.700.619	1.702.369	-	-
Rezerviranja	159.079	183.610	4.189	4.189
Tehničke pričuve	5.018.004	5.192.259	-	-
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	166.681	161.033	-	-
Ostale financijske obveze	12.650	12.661	-	-
Odgođena porezna obveza	201.724	242.704	-	-
	7.258.757	7.494.636	4.189	4.189
Kratkoročne obveze				
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	1.012.888	946.891	39.775	42.506
Ugovorne obveze	49.069	23.939	-	-
Obveze za porez na dobit	56.393	38.570	-	-
Posudbe	202.917	234.163	167.476	187.105
Ostale financijske obveze	2.835	80.341	2.835	2.835
Rezerviranja	46.648	21.641	6.027	6.027
Tehničke pričuve	3.259.281	2.816.110	-	-
	4.630.031	4.161.655	216.113	238.473
Ukupno obveze	11.888.788	11.656.291	220.302	242.662
Ukupno kapital i obveze	22.599.738	22.536.853	7.469.006	7.492.677

*Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o promjenama dioničke glavnice**Grupa*

<i>(u tisućama kuna)</i>	Glavnica koja se može pripisati dioničarima Društva									
	Temeljni kapital	Kapitalna dobit	Vlastite dionice	Rezerve za vl. dionice	Zakonske pričuve	Rezerve fer vrijednosti	Statutarne pričuve	Zadržana dobit	Nekontrolirajući udjeli	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2022.	164.000	60.724	(301.332)	301.332	12.448	461.931	- 8.445.565	1.735.894	10.880.562	
Dobit za razdoblje tekuće godine	-	-	-	-	-	-	-	(18.826)	30.994	12.168
Ostala sveobuhvatna dobit										
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	-	-	-	-	(111.708)	-	-	(55.176)	(166.884)
Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja)	-	-	-	-	-	(6.368)	-	-	(3.146)	(9.514)
Tečajne razlike	-	-	-	-	-	-	-	813	401	1.214
Ukupna ostala sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-	(118.076)	-	(18.013)	(26.927)	(163.016)
Transakcije s vlasnicima										
Otkup od nekontrolirajućih interesa	-	-	-	-	-	-	-	(1.566)	(5.402)	(6.968)
Objavljena dividenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kupnja vlastitih dionica	-	-	(1.556)	1.556	-	-	-	(1.556)	-	(1.556)
Prodaja vlastitih dionica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostalo	-	-	-	-	-	(810)	-	3.550	(812)	1.928
Ukupne transakcije s vlasnicima	-	-	(1.556)	1.556	-	(810)	-	428	(6.214)	(6.596)
Stanje 31. ožujka 2022.	164.000	60.724	(302.888)	302.888	12.448	343.045	- 8.427.979	1.702.754	10.710.950	

Grupa

<i>(u tisućama kuna)</i>	Glavnica koja se može pripisati dioničarima Društva									Ukupno
	Temeljni kapital	Kapitalna dobit	Vlastite dionice	Rezerve za vl. dionice	Zakonske pričuve	Rezerve fer vrijednosti	Statutarne pričuve	Zadržana dobit	Nekontrolirajući udjeli	
Stanje 1. siječnja 2021.	164.000	60.724	(286.391)	286.391	12.448	322.102	7.637.434	695.725	1.618.320	10.510.753
Dobit za razdoblje tekuće godine	-	-	-	-	-	-	-	(18.882)	29.585	10.703
Ostala sveobuhvatna dobit										
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	-	-	-	-	30.029	-	-	15.199	45.228
Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja)	-	-	-	-	-	10.809	-	-	5.471	16.280
Tečajne razlike	-	-	-	-	-	-	-	1.745	882	2.627
Ukupna ostala sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-	40.838	-	(17.137)	51.137	74.838
Transakcije s vlasnicima										
Otkup od nekontrolirajućih interesa	-	-	-	-	-	-	-	(2.041)	(2.634)	(4.675)
Prijenos zadržane dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prijenos iz statutarne pričuve u zadržanu dobit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objavljena dividenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kupnja vlastitih dionica	-	-	(5.095)	5.095	-	-	(5.095)	-	-	(5.095)
Prodaja vlastitih dionica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostalo	-	-	-	-	-	1.732	-	(268)	(358)	1.106
Ukupne transakcije s vlasnicima	-	-	(5.095)	5.095	-	1.732	(5.095)	(2.309)	(2.992)	(8.664)
Stanje 31. ožujka 2021.	164.000	60.724	(291.486)	291.486	12.448	364.672	7.632.339	676.279	1.666.465	10.576.927

Društvo

<i>(svi iznosi su u tisućama kuna)</i>	Temeljni kapital	Kapitalna dobit	Vlastite dionice	Rezerve za vl. dionice	Zakonske pričuve	Rezerve fer vrijednosti	Statutarne pričuve	Zadržana dobit	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2022.	164.000	60.724	(301.332)	301.332	12.448	103.933	-	6.908.910	7.250.015
Dobit za razdoblje tekuće godine	-	-	-	-	-	-	-	245	245
Ostala sveobuhvatna dobit									
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-	-	-	245	245
Transakcije s vlasnicima									
Prijenos iz statutarne pričuva u zadržanu dobit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objavljena dividenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kupnja vlastitih dionica	-	-	(1.556)	1.556	-	-	-	(1.556)	(1.556)
Prodaja vlastitih dionica	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostalo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ukupne transakcije s vlasnicima	-	-	(1.556)	1.556	-	-	-	(1.556)	(1.556)
Stanje 31. ožujka 2022.	164.000	60.724	(302.888)	302.888	12.448	103.933	-	6.907.599	7.248.704

Društvo

<i>(svi iznosi su u tisućama kuna)</i>	Temeljni kapital	Kapitalna dobit	Vlastite dionice	Rezerve za vl. dionice	Zakonske pričuve	Rezerve fer vrijednosti	Statutarne pričuve	Zadržana dobit	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2021.	164.000	60.724	(286.391)	286.391	12.448	55.358	7.087.742	30.278	7.410.550
Dobit za razdoblje tekuće godine	-	-	-	-	-	-	-	1.185	1.185
Ostala sveobuhvatna dobit									
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-	-	-	1.185	1.185
Transakcije s vlasnicima									
Raspodjela zadržane dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prijenos iz statutarne pričuva u zadržanu dobit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objavljena dividenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kupnja vlastitih dionica	-	-	(5.095)	5.095	-	-	(5.095)	-	(5.095)
Prodaja vlastitih dionica	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostalo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ukupne transakcije s vlasnicima	-	-	(5.095)	5.095	-	-	(5.095)	-	(5.095)
Stanje 31. ožujka 2021.	164.000	60.724	(291.486)	291.486	12.448	55.358	7.082.647	31.463	7.406.640

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o novčanom toku

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	1.1.-31.3. 2022.	1.1.-31.3. 2021.	1.1.-31.3. 2022.	1.1.-31.3. 2021.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti:				
Novac generiran poslovanjem	121.272	64.591	(3.243)	(3.794)
Povrat poreza / (plaćeni porez) na dobit	(10.130)	(19.559)	-	-
Plaćena kamata	(17.061)	(15.208)	(1.178)	(133)
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti	94.081	29.824	(4.421)	(3.927)
Novčani tok korišten za ulagačke aktivnosti:				
Stjecanje udjela u ovisnim društvima, umanjeno za stečeni novac	-	(5.311)	(6.968)	(231.096)
Primici od prodaje pridruženih društava	-	-	-	-
Ulaganje u dužničke vrijednosne papire po amortiziranom trošku	(37.272)	(55.175)	-	-
Primici od prodaje dužničkih vrijednosnih papira po amortiziranom trošku	-	1.321	-	-
Ulaganje u financijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	(511.912)	(637.002)	-	-
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	373.016	310.956	-	-
Ulaganje u depozite	(89.139)	(275.802)	-	-
Povlačenje depozita	56.356	676.944	-	237.661
Izdaci od ulaganja u vrijednosne papire i obveznice po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	(115.030)	(1)	-	-
Primici od ulaganja u vrijednosne papire i obveznice po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	155.164	466	-	-
Nabava materijalne i nematerijalne imovine	(85.144)	(84.975)	(1.808)	(5.610)
Dani krediti	(5.157)	(5.311)	-	-
Primici od danih kredita	24.093	14.012	22.000	-
Naplaćene kamate	104.335	96.184	2.036	4.366
Primici od prodaje materijalne imovine	4.748	1.865	-	-
Primici od dividendi	1.965	1.534	-	-
Ostali primitci/(izdatci)	398	3	5	5
Novčani tok korišten za ulagačke aktivnosti	(123.579)	39.708	15.265	5.326
Novčani tok korišten za financijske aktivnosti:				
Kupnja vlastitih dionica	(1.556)	(5.095)	(1.556)	(5.095)
Prodaja vlastitih dionica	-	-	-	-
Kupnja manjinskih udjela	(6.968)	(231.436)	-	-
Plaćanje obveza za najam	(4.787)	(6.960)	-	-
Isplata dividendi	(7)	(446)	(7)	(303)
Otplata kredita	(65.546)	(42.895)	(22.600)	(1.200)
Primici od kredita	33.000	122.545	3.000	4.023
Neto ostali izdaci	-	-	-	-
Novčani tok korišten za financijske aktivnosti	(45.864)	(164.287)	(21.163)	(2.575)
Neto povećanje novca i novčanih ekvivalenata	(75.362)	(94.755)	(10.319)	(1.176)
Novac i novčani ekvivalenti na početku godine	1.881.807	713.509	775.984	6.076
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	1.806.445	618.754	765.665	4.900

ODABRANE BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

1. OPĆI PODACI

ADRIS GRUPA Rovinj (Grupa) sastoji se od Matice ADRIS GRUPA d. d., Rovinj (Društvo) i ovisnih društava navedenih u nastavku.

Naziv ovisnog društva	% vlasništva	
	31.3.2022.	31.12.2021.
MAISTRA d. d., Rovinj, Hrvatska:	91,97	91,80
- GRAND HOTEL IMPERIAL d. d., Dubrovnik, Hrvatska	75,33	75,19
CROMARIS d. d., Zadar, Hrvatska:	100	100
- Cromaris Italia s.r.l., Treviso, Italija	100	100
EXPERTUS d. o. o., Zagreb, Hrvatska:	100	100
- HUP-ZAGREB d. d., Zagreb, Hrvatska:	100	100
- HOTELI DUBROVAČKA RIVIJERA d. d., Dubrovnik, Hrvatska -pripojeno HUP -u Zagreb s 1.1.2021.	-	-
ABILIA d. o. o., Rovinj, Hrvatska	100	100
CROATIA osiguranje d. d., Zagreb, Hrvatska:	66,96	66,91
- CROATIA PREMIUM d. o. o., Zagreb	66,96	66,91
- Core 1 d. o. o., Zagreb	66,96	66,91
- Razne Usluge d. o. o. – u likvidaciji, Zagreb	66,96	66,91
- CROATIA-Tehnički pregledi d. o. o., Zagreb	66,96	66,91
- STP Pitomača, Pitomača	66,96	66,91
- STP Blato, Blato	66,96	66,91
- Slavonijatrans-Tehnički pregledi d. o. o., Sl. Brod	50,89	50,85
- Autoprijevoz d. d., Otočac	52,98	52,94
- Herz d. d., Požega	66,96	66,91
- AUTO MAKSIMIR VOZILA d. o. o.	66,96	66,91
- CROATIA osiguranje mirovinsko društvo d. o. o., Zagreb	66,96	66,91
- CO Zdravlje d. o. o.	66,96	66,91
- CROATIA Poliklinika, Zagreb	66,96	66,91
- Milenijum osiguranje a.d., Beograd	66,96	66,91
- Croatia osiguranje d. d., Mostar	65,03	64,98
- Crotehna d. o. o., Ljubuški	66,96	66,91
- Ponte d. o. o., Mostar	-	66,91
- CROATIA remont d. d., Čapljina	51,59	51,55
- Croauto d. o. o., Mostar	44,72	44,69
- Hotel Hum d. o. o. , Ljubuški	66,96	66,91
- CROATIA osiguranje a.d. društvo za osiguranje neživota, Skopje	66,96	66,91
- CROATIA osiguranje a.d., društvo za osiguranje života, Skopje	66,96	66,91
- ASTORIA d. o. o., Zagreb, Hrvatska	66,96	66,91
- CO LOGISTIKA d.o.o., Zagreb	66,96	66,91
- M TEH d.o.o., Beograd	66,96	66,91
- Skadenca d.o.o., Mostar	66,96	66,91
- Strmec Projekt d.o.o., Zagreb, Hrvatska	66,96	66,91

*prikazani % udjela se odnosi na konačni udjel ADRIS GRUPE d. d. kao krajnje matice (u izračun % udjela nisu uključene vlastite dionice društava)

Društvo je registrirano u Rovinju, Obala Vladimira Nazora 1, Hrvatska i bavi se upravljanjem i ulaganjima u povezana društva i ostalim ulaganjima. Grupa se preko nekoliko ovisnih društava bavi turizmom, trgovinom, marikulturom te djelatnošću osiguranja.

Na datum bilance dionice društava ADRIS GRUPA d. d., CROATIA osiguranje d. d. i MAISTRA d. d. uvrštene su na uređeno tržište kojim upravlja Zagrebačka burza d.d.

1. OPĆI PODACI (nastavak)

Skraćeni financijski izvještaji nisu revidirani.

Na dan 31. ožujka 2022. godine broj zaposlenih u Grupi bio je 6.659 zaposlenih, a prosječno 6.538 zaposlenih (31. ožujka 2021.: 5.969 zaposlenih, a prosječno 5.891 zaposlenih). Na dan 31. ožujka 2022. godine broj zaposlenih u Društvu bio je 24 zaposlenih, a prosječno 25 zaposlenih (31. ožujka 2021.: 24 zaposlenih, a prosječno 24 zaposlenih).

Članovi Nadzornog odbora Društva:

Ante Vlahović	predsjednik Nadzornog odbora
Tomislav Budin	zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
Marica Šorak-Pokrajac	zamjenica predsjednika Nadzornog odbora
Rino Bubičić	član Nadzornog odbora
Hrvoje Patajac	član Nadzornog odbora
Ida Lokmer	članica Nadzornog odbora
Erika Zgrablić	članica Nadzornog odbora
Vitomir Palinec	član Nadzornog odbora
Boris Nemšić	član Nadzornog odbora

Članovi Uprave Društva:

Marko Remenar	član Uprave
---------------	-------------

2. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Osnove sastavljanja

Skraćeni financijski izvještaji Društva i Grupe sastavljeni su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu 34 - *Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine*.

Skraćeni financijski izvještaji Društva i Grupe ne sadrže sve podatke i objave koji su obavezni za godišnje financijske izvještaje te ih se treba čitati zajedno sa zadnje objavljenim godišnjim financijskim izvještajima Društva i Grupe.

Skraćeni financijski izvještaji Društva i Grupe sastavljeni su uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke nastanka poslovnog događaja po kojem se učinci transakcija priznaju kada su nastali i iskazuju u skraćenim financijskim izvještajima za razdoblje na koje se odnose, te uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja.

Konsolidirani skraćeni financijski izvještaji obuhvaćaju Društvo i njegova ovisna društva pri čemu se eliminiraju sve značajne transakcije, stanja i nerealizirani dobiti i gubici od transakcija unutar društava Grupe.

2.2. Računovodstvene politike

Skraćeni financijski izvještaji Društva i Grupe sastavljeni su primjenom istih računovodstvenih politika i metoda koje su primijenjene i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima objavljenim na Internet stranicama Društva (www.adris.hr).

2.3. Funkcionalna i izvještajna valuta

Stavke uključene u skraćene financijske izvještaje svake pojedine članice Grupe iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem članica Grupe posluje (funkcionalna valuta). Skraćeni financijski izvještaji Društva i Grupe prikazani su u kunama, što predstavlja funkcionalnu valutu Društva i izvještajnu valutu Grupe.

3. SEZONSKA I CIKLIČNA KRETANJA

Turistički segment Grupe ima izraženu sezonalnost poslovanja. U prvih šest mjeseci prosječno se ostvaruje oko 30 posto godišnjih prihoda. Treće tromjesečje tradicionalno generira najveće prihode, prosječno i do dvije trećine godišnjih prihoda. Segment zdrave hrane također ima najveću potražnju u ljetnim mjesecima. Prosječna prodaja u drugom i trećem tromjesečju iznosi oko šezdeset posto godišnje prodaje, dok prvo i četvrto tromjesečje ostvaruju preostalih četrdeset posto godišnje prodaje.

4. ZNAČAJNE PROMJENE U TEKUĆEM IZVJEŠTAJNOM PERIODU

Opis značajnih stavaka koje utječu na imovinu, obveze, kapital, neto dobit ili novčani tok, koje su neuobičajene po svom sadržaju, veličini ili frekventnosti:

Grupa (u tisućama kuna)	2022. godina		2021. godina	
	Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
Poslovni prihodi	1.114.506	1.114.506	964.915	964.915
Ostali prihodi	68.564	68.564	98.890	98.890
Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	(43.390)	(43.390)	(25.981)	(25.981)
Troškovi materijala i usluga	(270.991)	(270.991)	(229.820)	(229.820)
Ostali poslovni rashodi	(37.711)	(37.711)	(29.500)	(29.500)
Ostali dobiti	65.301	65.301	47.262	47.262
Ostali gubici	(19.803)	(19.803)	(9.611)	(9.611)

Prihodi od prodaje roba i usluga (pozicija „poslovni prihodi) pokazuju rast od 16 posto, kao posljedica snažnog rasta u sva tri Adrisova posla. Ostali prihodi pali su za 30 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2022. godine jer je u istom razdoblju prošle godine Grupa dobila 31 milijun kuna COVID potpora. U tekućem izvještajnom razdoblju potpora nije bilo.

U uvjetima snažnog rasta količinske prodaje u segmentu zdrave hrane, u prvom tromjesečju 2022. godine, došlo je do pada vrijednosti zaliha u iznosu od 43 milijuna kuna.

Sukladno rastu poslovnih aktivnosti, došlo je do porasta troškova materijala i usluga za 18 posto.

Ostali poslovni rashodi su pod utjecajem umanjenja rezerviranja za sudske sporove.

Na poziciji ostalih dobitka najvažniji je učinak pozitivnih tečajnih razlika i čini više od 90 posto utjecaja promatrane stavke.

Kod ostalih gubitaka najveći utjecaj imala je promjena na poziciji fer vrijednosti financijske imovine.

5. INFORMACIJE O POSLOVNIM SEGMENTIMA

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

Uprava je odredila svoje izvještajne segmente kao poslovne djelatnosti na temelju razlika u proizvodima i uslugama te je odredila da su izvještajni segmenti: (1) Turizam koji obuhvaća turističke usluge kao što su smještaj u turističkim objektima, prodaja hrane i pića, (2) Osiguranje i (3) Zdrava hrana koja obuhvaća proizvodnju i prodaju uzgojene morske ribe. Ostali segmenti uključuju izgradnju i prodaju nekretnina i ostale aktivnosti vezane za upravljanje nekretninama, ostale aktivnosti matičnog društva te eliminacije.

Interno izvještavanje o rezultatima segmenta je prilagođeno poslovanju i ključnim događanjima za svaki segment zasebno pa su sukladno tome objave tih informacija prilagođene za tekuće razdoblje i prijašnje razdoblje.

Izvještaj o rezultatima segmenata:

<i>(u milijunima kuna)</i>	2022. godina		2021. godina	
	Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
Konsolidirano				
Prihodi od prodaje roba i usluga	1.115	1.115	965	965
EBITDA	173	173	166	166
Neto dobit	12	12	11	11
Osiguranje				
Prihodi od prodaje roba i usluga	859	859	794	794
EBITDA	185	185	176	176
Neto dobit	134	134	128	128
Turizam				
Prihodi od prodaje roba i usluga	100	100	46	46
EBITDA	(26)	(26)	(23)	(23)
Neto dobit	(107)	(107)	(106)	(106)
Zdrava hrana				
Prihodi od prodaje roba i usluga	157	157	126	126
EBITDA	24	24	23	23
Neto dobit	8	8	9	9
Ostalo				
Prihodi od prodaje roba i usluga	(1)	(1)	(1)	(1)
EBITDA	(11)	(11)	(9)	(9)
Neto dobit	(22)	(22)	(21)	(21)

EBITDA je dobit iz poslovanja uvećana za amortizaciju i umanjenje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine. EBITDA iz osiguranja, radi potreba konsolidacije, računa se kao dobit prije poreza uvećana za amortizaciju. Financijski pokazatelji (prihodi od prodaje roba i usluga, EBITDA i neto dobit) segmenata prikazana je sukladno računovodstvenim politikama Grupe.

6. ZARADA PO DIONICI

Osnovna zarada po dionici dobivena je dijeljenjem neto dobiti koja pripada dioničarima Matice s ponderiranim prosječnim brojem redovnih dionica, isključujući prosječan broj redovnih dionica kupljenih od strane Društva koje ih drži kao vlastite dionice. Osnovna zarada po dionici jednaka je razrijeđenoj budućoj da nema razrijeđivih dionica.

Zarada po dionici u tekućem razdoblju	Grupa		Društvo	
	Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
Neto dobit (u tisućama kuna)	(18.826)	(18.826)	245	245
Ponderirani prosječni broj dionica	15.711.033	15.711.033	15.711.033	15.711.033
Osnovna/razrijeđena zarada po dionici (u kunama)	(1,20)	(1,20)	0,02	0,02

7. KAPITALIZIRANI TROŠAK PLAĆA

Društvo u tekućem izvještajnom razdoblju nije kapitaliziralo trošak plaća. Grupa je u tekućem izvještajnom razdoblju kapitalizirala slijedeće troškove plaća: 2 milijuna kuna neto plaća, 0,6 milijuna kuna doprinosa iz plaća, 0,4 milijuna kuna doprinosa na plaće, 0,3 milijuna kuna poreza i prireza iz plaća te 0,1 milijuna kuna ostalih troškova zaposlenih.

8. FINANCIJSKI INSTRUMENTI MJERENI PO FER VRIJEDNOSTI

Sljedeća tablica predstavlja imovinu Društva i Grupe koja se mjeri po fer vrijednosti na datum izvještaja, grupiranu prema načinu na koji se izračunava fer vrijednost:

(u tisućama kuna)	Razina 1	Razina 2	Razina 3	Ukupno stanje
Društvo				
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	61.505	-	78.575	140.080
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	175.794	-	-	175.794
Ukupno	237.299	-	78.575	315.874
Grupa				
- Vlasničke vrijednosnice	701.595	-	-	701.595
- Dužničke vrijednosnice	3.258.463	1.178.114	1.619	4.438.196
- Investicijski fondovi	-	1.531	59	1.590
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	3.960.058	1.179.645	1.678	5.141.381
- Vlasničke vrijednosnice	333.240	150.467	86.574	570.281
- Dužničke vrijednosnice	-	-	-	-
- Investicijski fondovi	469.120	281.211	-	750.331
- Valutni forward ugovori	-	1.944	-	1.944
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	802.360	433.622	86.574	1.322.556
Ukupno	4.762.418	1.613.267	88.252	6.463.937

9. KAPITAL I REZERVE

Dionički kapital Društva u iznosu od 164.000 tisuća kuna podijeljen je na 9.615.900 redovnih dionica i 6.784.100 povlaštenih dionica nominalne vrijednosti od 10,00 kuna po dionici. Povlaštene dionice ostvaruju prava u skladu s odredbama Statuta i ne nose pravo glasa na Glavnoj skupštini.

10. ODGOĐENI POREZI

Rekapitulacija odgođenih poreza na datum izvještaja:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	Odgođena porezna imovina	Odgođena porezna obveza	Odgođena porezna imovina	Odgođena porezna obveza
Bruto stanje	373.868	316.653	148.315	22.814
Netiranje odgođene porezne imovine i odgođene porezne obveze	(114.929)	(114.929)	(22.814)	(22.814)
Neto stanje	258.938	201.724	125.501	-

Kretanje odgođenih poreza tijekom izvještajnog razdoblja:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	Odgođena porezna imovina	Odgođena porezna obveza	Odgođena porezna imovina	Odgođena porezna obveza
Na dan 1. siječnja	373.259	358.147	148.315	22.814
Iskazano u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti	604	(3.055)	-	-
Iskazano na teret kapitala kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	(37.854)	-	-
Ostalo	9	(585)	-	-
Na dan 31. ožujka 2022.	373.868	316.653	148.315	22.814

11. FINANCIJSKA IMOVINA I FINANCIJSKE OBVEZE

Tablica u nastavku prikazuje strukturu financijske imovine na datum bilance.

<i>(u tisućama kuna)</i>	Financijska imovina po amortiz. trošku	Financijska imovina po fer vrijed. kroz OSD	Financijska imovina po fer vrijed. kroz RDG	Zajmovi i depoziti	Ukupno
Dionice					
Dionice, listane na burzi	-	701.595	425.008	-	1.126.603
Dionice, koje ne kotiraju	-	-	145.274	-	145.274
	-	701.595	570.282	-	1.271.877
Dužnički vrijednosni papiri					
Državne obveznice	2.377.187	3.775.290	-	-	6.152.477
Korporativne obveznice	64.258	662.906	-	-	727.164
	2.441.445	4.438.196	-	-	6.879.641
Derivativni financijski instrumenti					
Valutni forward ugovori	-	-	1.944	-	1.944
	-	-	1.944	-	1.944
Investicijski fondovi					
Otvoreni investicijski fondovi	-	1.590	423.860	-	425.450
Otvoreni investicijski fondovi – imovina za pokriće unit- linked proizvoda	-	-	326.471	-	326.471
	-	1.590	750.331	-	751.921
Depoziti i zajmovi					
Depoziti kod kreditnih institucija	-	-	-	543.594	543.594
Zajmovi	-	-	-	190.050	190.050
	-	-	-	733.644	733.644
Ukupno	2.441.445	5.141.381	1.322.557	733.644	9.639.027

Tablica u nastavku prikazuje financijske obveze na datum bilance prema ugovorenim dospijećima. Iznosi iskazani u tablici predstavljaju ugovorne nediskontirane novčane tokove. Obveze prema dobavljačima i ostale obveze ne uključuju poreze, obveze prema zaposlenima, predujmove, odgođeno plaćanje troškova, prihod budućeg razdoblja i ostale obračunate obveze.

<i>(u tisućama kuna)</i>	Do 1 godine	1-5 godina	Više od 5 godina
DRUŠTVO			
Obveze			
Posudbe	167.476	-	-
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	39.775	-	-
Financijska jamstva	-	675	-
Ukupno	207.251	675	-
GRUPA			
Obveze			
Posudbe	202.917	1.148.818	551.801
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	189.498	77.046	89.634
Ostale financijske obveze	-	400	12.250
Preuzete obveze za buduća ulaganja	-	-	394.503
Ukupno	392.415	1.226.264	1.010.190

12. ISPLAĆENA DIVIDENDA TIJEKOM IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Društvo isplaćuje jednaku dividendu za redovne i za povlaštene dionice.

Društvo je tijekom izvještajnog razdoblja isplatilo ukupno 7 tisuća kuna dividende dioničarima koja se odnosi na zaostale isplate prethodnih razdoblja.

13. PODACI O ZNAČAJNIM TRANSAKCIJAMA IZMEĐU POVEZANIH OSOBA

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

14. DOGAĐAJI NAKON ZAVRŠETKA IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Nije bilo značajnih događaja nakon završetka izvještajnog razdoblja.



Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Ovime, sukladno članku 468. stavak 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/2018, 17/2020, 83/2021), izjavljujemo da, prema našem trenutnom najboljem saznanju:

- skraćeni set tromjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja društva ADRIS GRUPA d. d., Obala V. Nazora 1, 52210 Rovinj, OIB: 82023167977 (dalje: Izdavatelj) za razdoblje 1.1.–31.03.2022., sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Izdavatelja i društava 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.

ADRIS GRUPA d.d.
Rovinj 



Marko Remenar
Član Uprave