

ADRIS GRUPA d. d.
Rovinj

ADRIS GRUPA d.d.

NEREVIDIRANI SKRAĆENI
KONSOLIDIRANI I
NEKONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

za razdoblje završeno
30. lipnja 2021. 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..... | 5 |
| 5. POVEZANA DRUŠTVA I POSTOJANJE PODRUŽNICA..... | 6 |
| 6. RIZICI I UPRAVLJANJE RIZICIMA..... | 6 |
| 7. DOGAĐAJI NAKON ZAVRŠETKA IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA..... | 6 |
| SET SKRAĆENIH NEREVIDIRANIH KONSOLIDIRANIH I NEKONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA..... | 7 |
| Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (kumulativ)..... | 8 |
| Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (tromjesečje)..... | 9 |
| Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju..... | 10 |
| Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o promjenama dioničke glavnice..... | 12 |
| Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o novčanom toku..... | 16 |
| ODABRANE BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE..... | 17 |
| 1. OPĆI PODACI..... | 17 |
| 2. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE..... | 18 |
| 3. SEZONSKA I CIKLIČNA KRETANJA..... | 19 |
| 4. ZNAČAJNE PROMJENE U TEKUĆEM IZVJEŠTAJNOM PERIODU..... | 19 |
| 5. INFORMACIJE O POSLOVNIM SEGMENTIMA..... | 20 |
| 6. ZARADA PO DIONICI..... | 21 |
| 7. KAPITALIZIRANI TROŠAK PLAĆA..... | 21 |
| 8. FINANCIJSKI INSTRUMENTI MJERENI PO FER VRIJEDNOSTI..... | 21 |
| 9. KAPITAL..... | 22 |
| 10. ODGOĐENI POREZI..... | 22 |
| 11. FINANCIJSKA IMOVINA I FINANCIJSKE OBVEZE..... | 23 |
| 12. ISPLAĆENA DIVIDENDA TIJEKOM IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA..... | 24 |
| 13. PODACI O ZNAČAJNIM TRANSAKCIJAMA IZMEĐU POVEZANIH OSOBA..... | 24 |
| 14. DOGAĐAJI NAKON ZAVRŠETKA IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA..... | 24 |
| Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja..... | 25 |

ADRIS GRUPA d. d.
Rovinj

MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA

za razdoblje završeno
30. lipnja 2021. 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 koronavirusa, koja je započela početkom 2020. godine, nastavljena je i u 2021. godini. Iza nas je treći, a u nekim europskim zemljama započeo je i četvrti val. Sve to, utjecalo je u prvom polugodištu ove godine na smanjeno ili potpuno onemogućeno prekogranično kretanje stanovništva. Djelomično ili potpuno zatvoreni HORECA segment na ključnim tržištima utječe na strukturu i visinu potrošnje. Neizvjesnost je velika, iako procijepljenost, djelomično stečeni imunitet stanovništva te dolazak toplijeg vremena idu u prilog umjerenom optimizmu i očekivanom oporavku. Novi sojevi virusa predstavljaju velike izazove i znatno utječu na gospodarstva ovisna o turizmu. Iskustva mediteranske konkurencije poput Portugala i Španjolske pokazuju da neka zemlja u vrlo kratkom vremenu može doći na crvenu listu čime se turistička sezona praktički završava.

U takvim okolnostima Adris grupa je u prvom polugodištu 2021. godine ostvarila ukupan konsolidirani prihod u iznosu od 2,48 milijardi kuna, što je za 16 posto više u usporedbi s prvih šest mjeseci 2020. Prihod od prodaje robe i usluga iznosio je 2,24 milijarde kuna i za 17 posto je veći od prihoda ostvarenog u prethodnoj godini. Konsolidirana dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) iznosi 357 milijuna kuna, što predstavlja rast od 31 posto. Neto dobit za prvih šest mjeseci 2021. godine iznosi 54 milijuna kuna i za 100 milijuna kuna je veća od prošlogodišnje.

U uvjetima velike neizvjesnosti, turizam, uz nastavak investicija, ostvario rast

Zbog nastavke pandemije koronavirusa, i nadalje je smanjena poslovna aktivnost u turističkom dijelu Grupe. U prvoj polovini godine ostvarena je prodaja od 381 tisuća jedinica, što je rast od 93 posto u usporedbi s prošlogodišnjim izvještajnim razdobljem, odnosno 50 posto ostvarenoga rekordne 2019. Istarski dio ostvario je 61 posto prodaje iz 2019. godine, zagrebački hoteli 29 posto, a dubrovački dio samo 11 posto prodanih jedinica. Turistički segment ostvario je prihode od prodaje robe i usluga u iznosu od 283 milijuna kuna, što predstavlja rast od 138 posto u usporedbi s prošlom godinom ili 49 posto prihoda iz 2019. godine. Dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) iznosi 47 milijuna kuna, a EBIT minus 99 milijuna kuna.

Rezultati za srpanj te *booking* u ovom trenutku pokazuju da postoji znatan interes za dolaskom gostiju u nastavku glavne sezone i posezoni.

U turističkom dijelu grupe pokrenute su brojne transformacijske inicijative u svim područjima: marketingu, prodaji, operacijama i potpornim funkcijama. Osobit je naglasak u području unaprjeđenja korisničkog iskustva, upravljanju prihodima upotrebom napredne analitike te daljnjem razvoju direktnih kanala prodaje. I u ovoj godini ulaže se u poboljšanje postojećih proizvoda, najvećim dijelom u zajedničke sadržaje u kampovima. Planirana ulaganja u ovoj godini iznose približno 200 milijuna kuna, a nastavljene su i pripreme projekata obnove zagrebačkih hotela te splitskog hotela Marjan.

Croatia osiguranje - rast dobiti u prvom polugodištu

Croatia osiguranje je lider na hrvatskome tržištu, s ukupnim udjelom od 28 posto. Ostvarena je ukupna bruto zaračunata premija Croatia osiguranja u Hrvatskoj u iznosu od 1.688 milijuna kuna, što je rast od osam posto u usporedbi s istim prošlogodišnjim razdobljem. Konsolidirana bruto zaračunata premija, uključujući i regionalne podružnice, iznosi 1.995 milijuna kuna i za sedam posto je veća od prošlogodišnje. Kombinirani omjer iz redovitog poslovanja CO grupe je 94,4 i za 2,5 postotna boda je veći od prošlogodišnjeg, ponajprije zbog niza elementarnih nepogoda u Republici Hrvatskoj.

U prvom polugodištu 2021. godine Croatia osiguranje ostvarilo je konsolidiranu neto dobit u iznosu od 209 milijuna kuna, što predstavlja rast od dva posto. Brojne transformacijske inicijative pokrenute u 2019. i 2020. godini dovele su do optimizacije poslovnih procesa i povećane učinkovitosti poslovanja. Završena je i pripremna faza novog transformacijskog ciklusa započetog početkom ove godine, čija bi primjena već u drugom dijelu godine trebala dovesti do daljnjeg rasta premije i učinkovitijeg upravljanja troškovima. Također, ovaj transformacijski program obuhvaća i tvrtke kćeri, pa će se pozitivna iskustva iz matice zacijelo prenijeti i na regionalne podružnice.

U prvom polugodištu 2021. nastavljena je snažna podrška uvođenju Laqo osiguranja, prvog u potpunosti digitalnog osigurateljnog rješenja na ovim prostorima. Podrška Laqo brandu kako u marketinškom, tako i funkcionalnom smislu, rezultirala je nagradom za najbolje korisničko iskustvo. Potvrda tomu jest i porast broja korisnika od gotovo četiri i pol puta u razdoblju od samo šest mjeseci.

Cromaris ostvario 17 postotni rast količinske prodaje uz 20 postotni rast izvoza

Koronakriza je i tijekom prvog polugodišta 2021. uzrokovala brojne logističke izazove u distribuciji svježe i prerađene ribe. Zatvaranje ugostiteljskih objekata na ključnim tržištima dovelo je do daljnjeg pomaka prodaje prema maloprodajnim lancima.

Cromaris je u prvom polugodištu 2021. godine ostvario prodaju od 5.520 tona ekvivalenta svježe ribe, što je za 17 posto više nego u prvih šest mjeseci prošle godine. Na izvoznim tržištima ostvaren je količinski rast od 20 posto, ponajprije zahvaljujući snažnom rastu na tržištima Italije, Švicarske, Francuske i Poljske. Cromaris i nadalje ostvaruje visok udio od prodaje na inozemnim tržištima – 87 posto količinske prodaje i 88 posto prihoda od prodaje. Prihodi od diferenciranih proizvoda porasli su za 10 posto. Trenutno čine 45 posto udjela u ukupnoj prodaji. Portfelj proizvoda nadopunjen je iznimno vrijednim projektom novih uzgojnih vrsta ribe – gofa i zubatca. Prihodi od prodaje roba i usluga iznose 272 milijuna kuna, što predstavlja rast od 16 posto.

Dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) iznosi 33 milijuna kuna, što predstavlja rast od 23 posto, a neto dobit 7,9 milijuna kuna.

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 30. lipnja 2021. godine Društvo je steklo 4.723 vlastitih dionica roda ADRS (ADRS-R-A), koje čine 0,0491% dionica tog roda, odnosno 0,0287% ukupnog temeljnog kapitala Društva. Tijekom izvještajnog razdoblja Društvo je steklo 18.455 vlastitih dionica roda ADRS2 (ADRS-P-A), koje čine 0,2720% dionica tog roda, odnosno 0,1125% 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 119.633 vlastitih dionica roda ADRS što predstavlja 1,24% dionica tog roda i 555.976 vlastitih dionica roda ADRS2, što predstavlja 8,19% dionica tog roda, odnosno ukupno 675.609 vlastitih dionica, što predstavlja 4,11% 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 | 91,71% |
| CROMARIS d. d., Zadar, Hrvatska | 100% |
| CROATIA osiguranje d. d., Zagreb, Hrvatska | 66,39% |
| 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 koronavirusa, koja je započela početkom 2020. godine, nastavljena je i u 2021. godini. Iza nas je treći, a u nekim europskim zemljama započeo je i četvrti val. Sve to, utjecalo je u prvom polugodištu ove godine na smanjeno ili potpuno onemogućeno prekogranično kretanje stanovništva. Djelomično ili potpuno zatvoreni HORECA segment na ključnim tržištima utječe na strukturu i visinu potrošnje. Neizvjesnost je velika, iako procijepljenost, djelomično stečeni imunitet stanovništva te dolazak toplijeg vremena idu u prilog umjerenom optimizmu i očekivanom oporavku. Novi sojevi virusa predstavljaju velike izazove i znatno utječu na gospodarstva ovisna o turizmu. Iskustva mediteranske konkurencije poput Portugala i Španjolske pokazuju da neka zemlja u vrlo kratkom vremenu može doći na crvenu listu čime se turistička sezona praktički završava.

U segmentu osiguranja, u uvjetima pandemije, rizik predstavlja smanjena mogućnost fizičke komunikacije s klijentima, osobito na tržištima regije. Razvijanje on-line kanala i digitalnog branda LAQO te uspostava novih procedura korištenjem informacijske tehnologije model je prevladavanja navedenih izazova. Očekivanom kratkoročnom stagnacijom gospodarskih aktivnosti u Republici Hrvatskoj te daljnjim slabljenjem kupovne moći stanovništva, moguće je smanjenje potražnje za uslugama osiguranja i povećanim rizikom naplate. Negativna 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
30. lipnja 2021. godine

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (kumulativ)

| (u tisućama kuna) | Grupa | | Društvo | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 1.1.-30.6. 2021. | 1.1.-30.6. 2020. | 1.1.-30.6. 2021. | 1.1.-30.6. 2020. |
| Poslovni prihodi | 2.237.377 | 1.914.540 | 11.384 | 11.850 |
| Ostali prihodi | 234.535 | 209.725 | 5.052 | 1.461 |
| Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda | (26.628) | (38.762) | - | - |
| Nastale štete u osiguranju neto od reosiguranja | (935.086) | (917.357) | - | - |
| Troškovi materijala i usluga | (578.151) | (456.518) | (5.908) | (5.976) |
| Troškovi zaposlenih | (528.373) | (449.082) | (7.273) | (6.886) |
| Amortizacija i vrijednosna usklađenja | (250.859) | (255.495) | (5.453) | (8.951) |
| Ostali poslovni rashodi | (81.699) | (75.898) | (4.451) | (4.444) |
| Ostali dobiti | 66.591 | 174.295 | 1.144 | 31.147 |
| Ostali gubici | (40.664) | (87.600) | (6.116) | (13.798) |
| Dobit iz poslovanja | 97.043 | 17.848 | (11.621) | 4.403 |
| Financijski prihodi | 6.726 | 9.857 | 8.152 | 9.753 |
| Financijski rashodi | (21.522) | (31.627) | (497) | (404) |
| Financijski prihodi/(rashodi) – neto | (14.796) | (21.770) | 7.655 | 9.349 |
| Udio u dobiti pridruženih društava i zajedničkih poduhvata | 6.448 | 4.932 | - | - |
| Dobit/(gubitak) prije oporezivanja | 88.695 | 1.010 | (3.966) | 13.752 |
| Porez na dobit | (34.498) | (46.447) | - | (4.265) |
| Neto dobit razdoblja | 54.197 | (45.437) | (3.966) | 9.487 |
| 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 | 63.710 | (50.281) | - | - |
| Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja) | 30.114 | (103.795) | - | - |
| Ostalo | (856) | (64.479) | - | - |
| Ukupna ostala sveobuhvatna dobit | 92.968 | (218.555) | - | - |
| Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu | 147.165 | (263.992) | (3.966) | 9.487 |
| Neto dobit za: | | | | |
| Dioničare Društva | 3.646 | (86.908) | (3.966) | 9.487 |
| Nekontrolirajuće interese | 50.551 | 41.471 | - | - |
| | 54.197 | (45.437) | (3.966) | 9.487 |
| Sveobuhvatna dobit za: | | | | |
| Dioničare Društva | 65.372 | (232.017) | (3.966) | 9.487 |
| Nekontrolirajuće interese | 81.793 | (31.975) | - | - |
| | 147.165 | (263.992) | (3.966) | 9.487 |
| Osnovna/razrijeđena zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama) | 0,23 | (5,50) | (0,25) | 0,60 |

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (tromjesečje)

| (u tisućama kuna) | Grupa | | Društvo | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 1.4.-30.6. 2021. | 1.4.-30.6. 2020. | 1.4.-30.6. 2021. | 1.4.-30.6. 2020. |
| Poslovni prihodi | 1.272.462 | 976.928 | 5.630 | 5.863 |
| Ostali prihodi | 135.645 | 111.673 | 5.034 | 431 |
| Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda | (647) | (21.935) | - | - |
| Nastale štete u osiguranju neto od reosiguranja | (517.691) | (433.669) | - | - |
| Troškovi materijala i usluga | (348.331) | (237.180) | (3.111) | (2.912) |
| Troškovi zaposlenih | (295.407) | (228.335) | (3.575) | (3.055) |
| Amortizacija i vrijednosna usklađenja | (125.227) | (127.495) | (2.676) | (4.474) |
| Ostali poslovni rashodi | (52.199) | (60.282) | (2.240) | (1.861) |
| Ostali dobiti | 19.329 | (2.609) | (3.230) | 8.203 |
| Ostali gubici | (31.053) | 2.701 | (4.654) | (1.642) |
| Dobit iz poslovanja | 56.881 | (20.203) | (8.822) | 553 |
| Financijski prihodi | 3.756 | 4.522 | 3.962 | 4.814 |
| Financijski rashodi | (9.468) | (12.266) | (291) | (162) |
| Financijski prihodi/(rashodi) – neto | (5.712) | (7.744) | 3.671 | 4.652 |
| Udio u dobiti pridruženih društava i zajedničkih poduhvata | 2.701 | 2.689 | - | - |
| Dobit/(gubitak) prije oporezivanja | 53.870 | (25.258) | (5.151) | 5.205 |
| Porez na dobit | (10.376) | (23.702) | - | (4.265) |
| Neto dobit razdoblja | 43.494 | (48.960) | (5.151) | 940 |
| 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 | 18.482 | 199.228 | - | - |
| Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja) | 13.834 | (129.148) | - | - |
| Ostalo | (3.483) | (70.339) | - | - |
| Ukupna ostala sveobuhvatna dobit | 28.833 | (259) | - | - |
| Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu | 72.327 | (49.219) | (5.151) | 940 |
| Neto dobit za: | | | | |
| Dioničare Društva | 22.528 | (64.561) | (5.151) | 940 |
| Nekontrolirajuće interese | 20.966 | 15.602 | - | - |
| | 43.494 | (48.959) | (5.151) | 940 |
| Sveobuhvatna dobit za: | | | | |
| Dioničare Društva | 41.671 | (64.733) | (5.151) | 940 |
| Nekontrolirajuće interese | 30.656 | 15.514 | - | - |
| | 72.327 | (49.219) | (5.151) | 940 |
| Osnovna/razrijeđena zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama) | 1,43 | (4,09) | (0,33) | 0,06 |

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju

| <i>(u tisućama kuna)</i> | Grupa | | Društvo | |
|---|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 30. lipnja 2021. | 31. prosinca 2020. | 30. lipnja 2021. | 31. prosinca 2020. |
| IMOVINA | | | | |
| Dugotrajna imovina | | | | |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 6.297.674 | 6.367.827 | 546.892 | 541.989 |
| Ulaganja u nekretnine | 1.079.402 | 1.034.675 | 215.747 | 219.434 |
| Biološka imovina | 31.352 | 32.595 | - | - |
| Nematerijalna imovina | 1.010.198 | 984.153 | 2.440 | 2.486 |
| Ulaganja u ovisna društva | - | - | 5.156.934 | 5.142.894 |
| Dužnički vrijednosni papiri po amortiziranom trošku | 2.102.916 | 2.058.040 | - | - |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 4.943.466 | 4.703.048 | 116.556 | 116.556 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 1.051.485 | 819.784 | - | - |
| Odgodena porezna imovina | 292.291 | 301.809 | 135.550 | 135.550 |
| Ulaganja u pridružena društva i zajedničke pothvate | 78.461 | 88.593 | - | - |
| Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja | 258.814 | 283.340 | 216.470 | 214.142 |
| Depoziti | 317.172 | 366.618 | - | - |
| | 17.463.231 | 17.040.482 | 6.390.589 | 6.373.051 |
| Kratkotrajna imovina | | | | |
| Zalihe | 689.537 | 701.483 | 28 | 57 |
| Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja | 1.890.932 | 1.500.592 | 12.148 | 197.081 |
| Dužnički vrijednosni papiri po amortiziranom trošku | 100.807 | 121.414 | - | - |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 277.812 | 157.921 | - | - |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 173.279 | 150.349 | 129.782 | 129.833 |
| Depoziti | 1.145.198 | 1.545.554 | 758.949 | 1.000.812 |
| Potraživanja po osnovi poreza na dobit | 48.963 | 25.786 | - | - |
| Novac i novčani ekvivalenti | 956.719 | 713.509 | 174.174 | 6.076 |
| | 5.283.247 | 4.916.608 | 1.075.081 | 1.333.859 |
| Ukupno imovina | 22.746.478 | 21.957.090 | 7.465.670 | 7.706.910 |

| <i>(u tisućama kuna)</i> | Grupa | | Društvo | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| | 30. lipnja 2021. | 31. prosinca 2020. | 30. lipnja 2021. | 31. prosinca 2020. |
| 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 | (296.227) | (286.391) | (296.227) | (286.391) |
| Rezerve za vlastite dionice | 296.227 | 286.391 | 296.227 | 286.391 |
| Zakonske pričuve | 12.448 | 12.448 | 12.448 | 12.448 |
| Rezerve fer vrijednosti | 381.562 | 322.102 | 55.358 | 55.358 |
| Statutarne pričuve | - | 7.637.434 | - | 7.087.742 |
| Zadržana dobit | 8.321.338 | 695.725 | 7.104.219 | 30.278 |
| | 8.940.072 | 8.892.433 | 7.396.749 | 7.410.550 |
| Nekontrolirajući udjeli | 1.690.469 | 1.618.320 | - | - |
| Ukupno kapital | 10.630.541 | 10.510.753 | 7.396.749 | 7.410.550 |
| OBVEZE | | | | |
| Dugoročne obveze | | | | |
| Posudbe | 1.885.874 | 1.570.679 | - | - |
| Rezerviranja | 189.804 | 196.789 | 67 | 67 |
| Tehničke pričuve | 5.010.002 | 5.029.156 | - | - |
| Obveze prema dobavljačima i ostale obveze | 167.926 | 168.220 | - | - |
| Ostale financijske obveze | 13.136 | 244.360 | - | 226.420 |
| Odgođena porezna obveza | 252.464 | 251.896 | - | - |
| | 7.519.206 | 7.461.100 | 67 | 226.487 |
| Kratkoročne obveze | | | | |
| Obveze prema dobavljačima i ostale obveze | 1.088.844 | 825.280 | 39.082 | 42.417 |
| Ugovorne obveze | 59.243 | 29.423 | - | - |
| Obveze za porez na dobit | 49.678 | 19.983 | - | - |
| Posudbe | 105.038 | 90.653 | 29.772 | 27.456 |
| Rezerviranja | 19.506 | 13.034 | - | - |
| Tehničke pričuve | 3.274.422 | 3.006.864 | - | - |
| | 4.596.731 | 3.985.237 | 68.854 | 69.873 |
| Ukupno obveze | 12.115.937 | 11.446.337 | 68.921 | 296.360 |
| Ukupno kapital i obveze | 22.746.478 | 21.957.090 | 7.465.670 | 7.706.910 |

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

| <i>(u tisućama kuna)</i> | Temeljni kapital | Kapitalna dobit | Vlastite dionice | Rezerve za vl. dio | Zakonske pričuve | Rezerve fer vrijednosti | Statutarne pričuve | Zadržana dobit | Nekontrolirajući udjeli | Ukupno |
|--|------------------|-----------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------------|--------------------|------------------|-------------------------|-------------------|
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | 3.646 | 50.551 | 54.197 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | | |
| Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | - | - | - | - | - | 42.300 | - | - | 21.410 | 63.710 |
| Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja) | - | - | - | - | - | 19.994 | - | - | 10.120 | 30.114 |
| Tečajne razlike | - | - | - | - | - | - | - | (568) | (288) | (856) |
| Ukupna ostala sveobuhvatna dobit | - | - | - | - | - | 62.294 | - | 3.078 | 81.793 | 147.165 |
| Transakcije s vlasnicima | | | | | | | | | | |
| Otkup od nekontrolirajućih interesa | - | - | - | - | - | - | - | (6.158) | (7.881) | (14.039) |
| Prijenos zadržane dobiti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prijenos iz statutarne pričuve u zadržanu dobit | - | - | - | - | - | - | (7.627.598) | 7.627.598 | - | - |
| Objavljena dividenda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kupnja vlastitih dionica | - | - | (9.836) | 9.836 | - | - | (9.836) | - | - | (9.836) |
| Prodaja vlastitih dionica | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ostalo | - | - | - | - | - | (2.834) | - | 1.095 | (1.763) | (3.502) |
| Ukupne transakcije s vlasnicima | - | - | (9.836) | 9.836 | - | (2.834) | (7.637.434) | 7.622.535 | (9.644) | (27.377) |
| Stanje 30. lipnja 2021. | 164.000 | 60.724 | (296.227) | 296.227 | 12.448 | 381.562 | - | 8.321.338 | 1.690.469 | 10.630.541 |

Grupa

| <i>(u tisućama kuna)</i> | Glavnica koja se može pripisati dioničarima Društva | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------------|--------------------|------------------|-------------------------|-------------------|
| | Temeljni kapital | Kapitalna dobit | Vlastite dionice | Rezerve za vl. dio | Zakonske pričuve | Rezerve fer vrijednosti | Statutarne pričuve | Zadržana dobit | Nekontrolirajući udjeli | Ukupno |
| Stanje 1. siječnja 2020. | 164.000 | 60.724 | (242.093) | 242.093 | 12.448 | 343.419 | 7.744.033 | 666.603 | 1.573.593 | 10.564.820 |
| Dobit za razdoblje prethodne godine | - | - | - | - | - | - | - | (86.908) | 41.471 | (45.437) |
| Ostala sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | | |
| Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja) | - | - | - | - | - | (102.580) | - | - | (51.921) | (154.501) |
| Tečajne razlike | | | | | | | | (42.528) | (21.526) | (64.054) |
| Ukupna ostala sveobuhvatna dobit | - | - | - | - | - | (102.580) | - | (129.436) | (31.976) | (263.992) |
| Transakcije s vlasnicima | | | | | | | | | | |
| Otkup od nekontrolirajućih interesa | - | - | - | - | - | - | - | 6.311 | (10.986) | (4.675) |
| Prijenos zadržane dobiti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prijenos iz statutarne pričuve u zadržanu dobit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Objavljena dividenda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kupnja vlastitih dionica | - | - | (35.016) | 35.016 | - | - | (35.016) | - | - | (35.016) |
| Prodaja vlastitih dionica | - | - | 3 | (3) | - | - | 3 | - | - | 3 |
| Ostalo | - | - | - | - | - | 75.943 | - | (33.187) | 21.994 | 64.750 |
| Ukupne transakcije s vlasnicima | - | - | (35.013) | 35.013 | - | 75.943 | (35.013) | (26.876) | 11.008 | 25.062 |
| Stanje 30. lipnja 2020. | 164.000 | 60.724 | (277.106) | 277.106 | 12.448 | 316.782 | 7.709.020 | 510.291 | 1.552.625 | 10.325.890 |

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 | - | - | - | - | - | - | - | (3.966) | (3.966) |
| Ostala sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | |
| Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ukupna sveobuhvatna dobit | - | - | - | - | - | - | - | (3.966) | (3.966) |
| Transakcije s vlasnicima | | | | | | | | | |
| Prijenos iz statutarne pričuva u zadržanu dobit | - | - | - | - | - | - | (7.077.906) | 7.077.906 | - |
| Objavljena dividenda | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kupnja vlastitih dionica | - | - | (9.836) | 9.836 | - | - | (9.836) | - | (5.095) |
| Prodaja vlastitih dionica | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ostalo | - | - | - | - | - | - | - | 1 | - |
| Ukupne transakcije s vlasnicima | - | - | (9.836) | 9.836 | - | - | (7.087.742) | 7.077.907 | (5.095) |
| Stanje 30. lipnja 2021. | 164.000 | 60.724 | (296.227) | 296.227 | 12.448 | 55.358 | - | 7.104.219 | 7.396.749 |

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 2020. | 164.000 | 60.724 | (242.093) | 242.093 | 12.448 | 52.627 | 7.194.341 | (35.463) | 7.448.677 |
| Dobit za razdoblje prethodne godine | - | - | - | - | - | - | - | 9.487 | 9.487 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | - |
| Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ukupna sveobuhvatna dobit | - | - | - | - | - | - | - | 9.487 | 9.487 |
| Transakcije s vlasnicima | | | | | | | | | |
| Raspodjela zadržane dobiti | - | - | - | - | - | - | 24.379 | (24.379) | - |
| Prijenos iz statutarne pričuva u zadržanu dobit | - | - | - | - | - | - | (24.379) | 24.379 | - |
| Objavljena dividenda | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kupnja vlastitih dionica | - | - | (35.016) | 35.016 | - | - | (35.016) | - | (35.016) |
| Prodaja vlastitih dionica | - | - | 3 | (3) | - | - | 3 | - | 3 |
| Ostalo | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ukupne transakcije s vlasnicima | - | - | (35.013) | 35.013 | - | - | (35.013) | - | (35.013) |
| Stanje 30. lipnja 2020. | 164.000 | 60.724 | (277.106) | 277.106 | 12.448 | 52.627 | 7.159.328 | (25.976) | 7.423.151 |

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o novčanom toku

| <i>(u tisućama kuna)</i> | Grupa | | Društvo | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 1.1.-30.6. 2021. | 1.1.-30.6. 2020. | 1.1.-30.6. 2021. | 1.1.-30.6. 2020. |
| Novčani tok iz poslovnih aktivnosti: | | | | |
| Novac generiran poslovanjem | 306.949 | 210.312 | (3.548) | 36.365 |
| Povrat poreza / (plaćeni porez) na dobit | (36.598) | (49.518) | - | - |
| Plaćena kamata | (18.916) | (24.580) | (353) | (498) |
| Novčani tok iz poslovnih aktivnosti | 251.435 | 136.214 | (3.901) | 38.868 |
| Novčani tok korišten za ulagačke aktivnosti: | | | | |
| Stjecanje udjela u ovisnim društvima, umanjeno za stečeni novac | (6.701) | - | (240.460) | (15.519) |
| Primici od prodaje ovisnih društava | 4.908 | - | - | - |
| Ulaganje u dužničke vrijednosne papire po amortiziranom trošku | (60.578) | - | - | - |
| Primici od prodaje dužničkih vrijednosnih papira po amortiziranom trošku | 20.721 | - | - | - |
| Ulaganje u financijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | (959.438) | - | - | - |
| Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 443.066 | - | - | - |
| Ulaganje/(povlačenje) depozita - neto (Izdaci)/primici od ulaganja u vrijednosne papire i obveznice po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 856 | 25.243 | - | - |
| Nabava materijalne i nematerijalne imovine | (187.968) | (224.685) | (7.799) | (4.390) |
| Dani krediti | (17.050) | (15.344) | - | (142.607) |
| Primici od danih kredita | 41.035 | 42.679 | 177.000 | 28.000 |
| Naplaćene kamate | 127.506 | 149.352 | 8.420 | 9.407 |
| Primici od prodaje materijalne imovine | 3.607 | 83.391 | - | 21 |
| Primici od dividendi | 23.976 | 7.475 | 5.007 | 1.402 |
| Ostali primitci/(izdatci) | 9 | 169.557 | 8 | 9 |
| Novčani tok korišten za ulagačke aktivnosti | (37.675) | 71.883 | 179.837 | (336.402) |
| Novčani tok korišten za financijske aktivnosti: | | | | |
| Kupnja vlastitih dionica | (9.835) | (35.016) | (9.835) | (35.016) |
| Prodaja vlastitih dionica | - | 3 | - | 3 |
| Kupnja manjinskih udjela | (240.460) | - | - | - |
| Plaćanje obveza za najam | (14.582) | - | - | - |
| Isplata dividendi | (461) | (463) | (326) | (306) |
| Otplata kredita | (70.770) | (72.000) | (1.700) | (500) |
| Primici od kredita | 365.558 | 63.000 | 4.023 | - |
| Neto ostali izdaci | - | (103.328) | - | - |
| Novčani tok korišten za financijske aktivnosti | 29.450 | (147.804) | (7.838) | (35.819) |
| Neto povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 243.210 | 60.293 | 168.098 | (333.354) |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku godine | 713.509 | 681.196 | 6.076 | 364.252 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 956.719 | 741.489 | 174.174 | 30.898 |

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 | |
|---|--------------|-------------|
| | 30.6.2021. | 31.12.2020. |
| MAISTRA d. d., Rovinj, Hrvatska: | 91,71 | 91,28 |
| - GRAND HOTEL IMPERIAL d. d., Dubrovnik, Hrvatska | 75,12 | 74,77 |
| 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. | - | 100 |
| ABILIA d. o. o., Rovinj, Hrvatska | 100 | 100 |
| CROATIA osiguranje d. d., Zagreb, Hrvatska: | 66,39 | 66,39 |
| - CROATIA PREMIUM d. o. o., Zagreb | 66,39 | 66,39 |
| - Histria Construct d. o. o., Zagreb | - | 66,39 |
| - Core 1 d. o. o., Zagreb | 66,39 | 66,39 |
| - Razne Usluge d. o. o. – u likvidaciji, Zagreb | 66,39 | 66,39 |
| - CROATIA-Tehnički pregledi d. o. o., Zagreb | 66,39 | 66,39 |
| - STP Pitomača, Pitomača | 66,39 | 66,39 |
| - STP Blato, Blato | 66,39 | 66,39 |
| - Slavonijatrans-Tehnički pregledi d. o. o., Sl. Brod | 50,46 | 50,46 |
| - Autoprijevoz d. d., Otočac | 52,53 | 52,53 |
| - Herz d. d., Požega | 66,39 | 66,39 |
| - AUTO MAKSIMIR VOZILA d. o. o. | 66,39 | 66,39 |
| - CROATIA osiguranje mirovinsko društvo d. o. o., Zagreb | 66,39 | 66,39 |
| - CO Zdravlje d. o. o. | 66,39 | 66,39 |
| - CROATIA Poliklinika, Zagreb | 66,39 | 66,39 |
| - Milenijum osiguranje a.d., Beograd | 66,39 | 66,39 |
| - Croatia osiguranje d. d., Mostar | 63,90 | 63,08 |
| - Crotehna d. o. o., Ljubuški | 66,39 | 66,39 |
| - Ponte d. o. o., Mostar | 66,39 | 66,39 |
| - CROATIA remont d. d., Čapljina | 46,33 | 46,33 |
| - Croauto d. o. o., Mostar | 46,33 | 46,33 |
| - Hotel Hum d. o. o., Ljubuški | 66,39 | 66,39 |
| - CROATIA osiguranje a.d. društvo za osiguranje neživota, Skopje | 66,39 | 66,39 |
| - CROATIA osiguranje a.d., društvo za osiguranje života, Skopje | 66,39 | 66,39 |
| - AK POLICA d. o. o., Varaždin | - | 66,39 |
| - ASTORIA d. o. o., Zagreb, Hrvatska | 66,39 | 66,39 |
| - CO LOGISTIKA d.o.o., Zagreb | 66,39 | - |
| - M TEH d.o.o., Beograd | 66,39 | - |
| - Skadenca d.o.o., Mostar | 66,39 | - |
| - Strmec Projekt d.o.o., Zagreb, Hrvatska | 66,39 | - |

*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 30. lipnja 2021. godine broj zaposlenih u Grupi bio je 6.981 zaposlenih, a prosječno 6.254 zaposlenih (30. lipnja 2020.: 6.190 zaposlenih, a prosječno 6.322 zaposlenih). Na dan 30. lipnja 2021. godine broj zaposlenih u Društvu bio je 25 zaposlenih, a prosječno 24 zaposlenih (30. lipnja 2020.: 23 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 milijunima kuna) | 2021. godina | | 2020. godina | |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| Poslovni prihodi | 2.237.377 | 1.272.462 | 1.914.540 | 976.928 |
| Troškovi materijala i usluga | (578.151) | (348.331) | (456.518) | (237.180) |
| Troškovi zaposlenih | (528.373) | (295.407) | (449.082) | (228.335) |
| Ostali dobiti | 66.591 | 19.329 | 174.295 | (2.609) |
| Ostali gubici | (40.664) | (31.053) | (87.600) | 2.701 |
| Financijski prihodi | 6.726 | 3.756 | 9.857 | 4.522 |
| Financijski rashodi | (21.522) | (9.468) | (31.627) | (12.266) |

Prihodi od prodaje roba i usluga (pozicija „poslovni prihodi“) pokazuju rast od 17 posto, ponajprije kao posljedica snažnog rasta aktivnosti u turizmu i osiguranju. Sukladno rastu poslovnih aktivnosti, došlo je do porasta troškova materijala i usluga za 27 posto i troškova zaposlenih za 18 posto, ponajprije u turističkom segmentu koji je u drugom tromjesečju ostvario gotovo pet puta veću razinu poslovne aktivnosti u odnosu na isto izvještajno razdoblje.

Fluktuacija tečaja eura je dovela do manjih pozitivnih tečajnih razlika za 80 milijuna kuna što je glavni uzrok smanjenja ostalih dobitaka za 62 posto. Uslijed jednokratnog utjecaja globalne epidemiološke krize na kraju prvog tromjesečja prošle godine na vrijednost dionica, gubitak od promjene fer vrijednosti financijske imovine u račun dobiti i gubitka je manji za 48 milijuna kuna što je najvećim dijelom dovelo do smanjenja ostalih gubitaka za 54 posto.

Uslijed smanjenih poslovnih aktivnosti, uzrokovanih globalnom epidemiološkom krizom, Grupa je primila državne potpore u prvom polugodištu 2021. godine u ukupnom iznosu 65 milijuna kuna, od čega se najveći dio odnosi na segment turizma.

Društvo je 26. veljače 2021. godine isplatom u novcu pravno steklo preostalih 22,22 % udjela u društvu EXPERTUS d. o. o. temeljem Opcijskog sporazuma.

Grupa je tijekom ožujka 2021. godine stekla dodatnih 33,35 % (konačni udjel matice) udjela u društvu Strmec Projekt d. o. o., Zagreb, Hrvatska čime je društvo postalo ovisno društvo, a do tada je bilo pridruženo društvo.

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> | 2021. godina | | 2020. godina | |
|----------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| Konsolidirano | | | | |
| Prihodi od prodaje roba i usluga | 2.237 | 1.272 | 1.915 | 977 |
| EBITDA | 357 | 189 | 273 | 117 |
| Neto dobit | 54 | 43 | (45) | (49) |
| Osiguranje | | | | |
| Prihodi od prodaje roba i usluga | 1.670 | 876 | 1.545 | 788 |
| EBITDA | 292 | 117 | 290 | 124 |
| Neto dobit | 209 | 81 | 204 | 85 |
| Turizam | | | | |
| Prihodi od prodaje roba i usluga | 283 | 242 | 119 | 51 |
| EBITDA | 47 | 69 | (42) | (22) |
| Neto dobit | (114) | (8) | (162) | (109) |
| Zdrava hrana | | | | |
| Prihodi od prodaje roba i usluga | 272 | 146 | 235 | 134 |
| EBITDA | 33 | 11 | 27 | 11 |
| Neto dobit | 8 | (1) | 4 | 0 |
| Ostalo | | | | |
| Prihodi od prodaje roba i usluga | 13 | 9 | 16 | 5 |
| EBITDA | (15) | (8) | (1) | 4 |
| Neto dobit | (49) | (28) | (91) | (25) |

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) | 3.646 | 22.528 | (3.966) | (5.151) |
| Ponderirani prosječni broj dionica | 15.736.702 | 15.730.544 | 15.736.702 | 15.730.544 |
| Osnovna/razrijeđena zarada po dionici (u kunama) | 0,23 | 1,43 | (0,25) | (0,33) |

7. KAPITALIZIRANI TROŠAK PLAĆA

Društvo u tekućem izvještajnom razdoblju nije kapitaliziralo trošak plaća. Grupa je u tekućem izvještajnom razdoblju kapitalizirala slijedeće troškove plaća: 3,9 milijuna kuna neto plaća, 1,1 milijuna kuna doprinosa iz plaća, 0,9 milijuna kuna doprinosa na plaće, 0,8 milijuna kuna poreza i prireza iz plaća te 0,3 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 (utržive vrijednosnice) | 51.207 | - | 78.575 | 129.782 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (utržive vrijednosnice) | 116.556 | - | - | 116.556 |
| Ukupno | 167.763 | - | 78.575 | 246.338 |
| Grupa | | | | |
| - Vlasničke vrijednosnice | 566.807 | - | - | 566.807 |
| - Dužničke vrijednosnice | 2.686.070 | 1.957.490 | 9.183 | 4.652.743 |
| - Investicijski fondovi | 1.728 | - | - | 1.728 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 3.254.605 | 1.957.490 | 9.183 | 5.221.278 |
| - Vlasničke vrijednosnice | 286.340 | - | 172.799 | 459.139 |
| - Dužničke vrijednosnice | - | - | - | - |
| - Investicijski fondovi | 583.741 | 157.751 | 9.236 | 750.728 |
| - Valutni forward ugovori | - | 13.320 | - | 13.320 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 870.081 | 171.071 | 182.035 | 1.223.187 |
| Ukupno | 4.124.686 | 2.128.561 | 191.218 | 6.444.465 |

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.

Odlukom Glavne skupštine od 30. lipnja 2021. godine cjelokupni iznos prikazan na stavci statutarne rezerve Društva prenesen je na stavku zadržana dobit. Istom prilikom donesena je odluka o isplati dividenda iz zadržane dobiti u iznosu od 12,50 kuna po dionici.

10. ODGOĐENI POREZI

Rekapitulacija odgođenih poreza na 30. lipnja 2021. godine:

| <i>(u tisućama kuna)</i> | Grupa | | Društvo | |
|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | Odgođena porezna imovina | Odgođena porezna obveza | Odgođena porezna imovina | Odgođena porezna obveza |
| Bruto stanje | 374.336 | 334.509 | 147.702 | 12.152 |
| Netiranje odgođene porezne imovine i odgođene porezne obveze | (82.045) | (82.045) | (12.152) | (12.152) |
| Neto stanje | 292.291 | 252.464 | 135.550 | - |

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 | 384.943 | 335.030 | 147.702 | 12.152 |
| Iskazano u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti | (10.607) | (21.567) | - | - |
| Iskazano na teret kapitala kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | - | 21.023 | - | - |
| Ostalo | - | 23 | - | - |
| Na dan 30. lipnja 2021. | 374.336 | 334.509 | 147.702 | 12.152 |

11. FINANCIJSKA IMOVINA I FINANCIJSKE OBVEZE

Tablica u nastavku prikazuje strukturu financijske imovine na datum bilance.

| <i>(u tisućama kuna)</i> | | | Financijska | Zajmovi i depoziti | Ukupno |
|--|--|---|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| | Financijska imovina po amortiz. trošku | Financijska imovina po fer vrijed. kroz OSD | imovina po fer vrijed. kroz RDG | | |
| Dionice | | | | | |
| Dionice, listane na burzi | - | 566.807 | 378.028 | - | 944.835 |
| Dionice, koje ne kotiraju | - | - | 82.688 | - | 82.688 |
| | - | 566.807 | 460.716 | - | 1.027.523 |
| Dužnički vrijednosni papiri | | | | | |
| Državne obveznice | 2.159.800 | 4.403.605 | - | - | 6.563.405 |
| Korporativne obveznice | 43.923 | 249.138 | - | - | 293.061 |
| | 2.203.723 | 4.652.743 | - | - | 6.856.466 |
| Derivativni financijski instrumenti | | | | | |
| Valutni forward ugovori | - | - | 13.320 | - | 13.320 |
| | - | - | 13.320 | - | 13.320 |
| Investicijski fondovi | | | | | |
| Otvoreni investicijski fondovi | - | 1.728 | 341.862 | - | 343.590 |
| Otvoreni investicijski fondovi – imovina za pokriće unit- linked proizvoda | - | - | 408.866 | - | 408.866 |
| | - | 1.728 | 750.728 | - | 752.456 |
| Depoziti i zajmovi | | | | | |
| Depoziti kod kreditnih institucija | - | - | - | 1.462.370 | 1.462.370 |
| Zajmovi | - | - | - | 256.036 | 256.036 |
| | - | - | - | 1.718.406 | 1.718.406 |
| Ukupno | 2.203.723 | 5.221.278 | 1.224.764 | 1.718.406 | 10.368.171 |

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 | 29.772 | - | - |
| Obveze prema dobavljačima i ostale fin. obveze | 39.082 | - | - |
| Financijska jamstva | 50.768 | 611.428 | 17.178 |
| Ukupno | 119.622 | 611.428 | 17.178 |
| GRUPA | | | |
| Obveze | | | |
| Posudbe | 105.038 | 1.269.682 | 616.192 |
| Obveze prema dobavljačima i ostale fin. obveze | 230.946 | 50.359 | 105.538 |
| Ostale financijske obveze | - | 886 | 12.250 |
| Preuzete obveze za buduća ulaganja | 7.251 | 30.000 | 478.183 |
| Ukupno | 343.235 | 1.350.927 | 1.212.163 |

12. ISPLAĆENA DIVIDENDA TIJEKOM IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Društvo isplaćuje jednaku dividendu za redovne i za povlaštene dionice.

Društvo je tijekom izvještajnog razdoblja isplatilo ukupno 326 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 465. stavak 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18, 17/20), izjavljujemo da, prema našem trenutnom najboljem saznanju:

- skraćeni set polugodišnjih nerevidiranih financijskih izvještaja društva ADRTS GRUPA d.d., Obala V. Nazora 1, 52210 Rovinj, OIB: 82023167977 (dalje: Izdavatelj) za razdoblje 1.1.–30.6.2021., sastavljeni 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.

ADRTS GRUPA d.d.
Rovinj 

Marko Remenar
Član Uprave