

ADRIS GRUPA d. d.
Rovinj

ADRIS GRUPA d. d.

NEREVIDIRANI SKRAĆENI
KONSOLIDIRANI I
NEKONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

za razdoblje završeno
30. lipnja 2022. godine



Sadržaj

| | |
|---|----|
| MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA..... | 3 |
| 1. OSNOVNA DJELATNOST DRUŠTVA..... | 4 |
| 2. NAZNAKA ZNAČAJNIH DOGAĐAJA..... | 4 |
| 3. AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA..... | 6 |
| 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 kapitala..... | 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
30. lipnja 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

U lipnju 2022. godine, u Hrvatskoj je zabilježena inflacija od 12 posto na godišnjoj razini. Time se Hrvatska suočava s rekordnom inflacijom u svojoj novijoj povijesti. Situacija je slična u gotovo svim zemljama EU-a i ključnim hrvatskim vanjsko trgovinskim partnerima te emitivnim turističkim tržištima. I nadalje vlada velika neizvjesnost oko normalizacije lanaca opskrbe jer Kina ne odustaje od politike nulte stope COVID – 19. Nadalje, geopolitička kretanja, prije svega rat u Ukrajini, utječu na obustavu dotoka plina i nastavak snažnog rasta cijena energenata i hrane. Sve ovo utječe na smanjenje gospodarskog rasta i rizika ulaska u recesiju ključnih EU zemalja i naših vanjskotrgovinskih partnera. Hrvatska je u završnoj fazi priprema za uvođenje eura kao domaće valute. Također, očekuje se ulazak u schengenski prostor čime će Hrvatska biti atraktivnija za ulaganja i poslovanje. Posljedično, Hrvatska je dobila investicijski kreditni rejting što predstavlja do sada najviši kreditni rejting. To će utjecati na relativno nižu cijenu zaduživanja. Imamo bolji rejting od sedam zemalja EU-a.

Rast cijena energenata i hrane utječe na rast ulaznih troškova Adrisovih tvrtki. 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 prvih šest mjeseci 2022. godine ostvarila ukupan prihod u iznosu od 2,9 milijardi kuna, što je za 16 posto više u usporedbi s prvim polugodištem 2021. Prihod od prodaje robe i usluga iznosio je 2,69 milijardi kuna, i za 20 posto je veći od prihoda ostvarenog u prethodnoj godini. Konsolidirana dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) iznosi 461 milijun kuna, što predstavlja rast od 33 posto te jedan posto više od 2019. godine. Neto dobit za prvo polugodište 2022. godine iznosi 157 milijuna kuna što je za gotovo tri puta više od ostvarenja u istom prošlogodišnjem izvještajnom razdoblju. COVID potpore u prvom polugodištu 2021. godine iznosile su 64 milijuna kuna.

Adris je ostvario rast ključnih pokazatelja poslovanja u sva tri svoja posla: turizmu, osiguranju i zdravoj hrani.

Rast prodaje i dobar booking najavljuju oporavak i dobru turističku sezonu

U prvom polugodištu 2022. godine ostvarena je prodaja od 725 tisuća jedinica, što je 90 posto više u usporedbi s prošlogodišnjim izvještajnim razdobljem, odnosno 96 posto ostvarenoga rekordne 2019. Istarski dio ostvario je osam posto veću prodaju u odnosu na 2019. godinu, zagrebački hoteli 65 posto prodaje iz 2019. godine, a dubrovački dio 67 posto prodanih jedinica. Turistički segment ostvario je prihode od prodaje robe i usluga u iznosu od 631 milijuna kuna, što je dvostruko više nego u prvih šest mjeseci prošle godine, odnosno pet posto više od rekordne 2019. godine. Ostvarena je dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) u iznosu od 131 milijuna kuna što je gotovo tri puta više od prošlogodišnje pri čemu je tvrtka u prvom polugodištu prošle godine ostvarila 57 milijuna kuna prihoda od COVID potpora. EBITDA je na razini 75 posto ostvarenja prvog polugodišta 2019. godine. Ostvaren je EBIT u iznosu od minus 13 milijuna kuna, a neto dobit turističkog segmenta iznosi minus 26 milijuna kuna.

Booking u ovom trenutku znatno je bolji od prošlogodišnjeg i pokazuje da postoji snažan interes za dolaskom gostiju u nastavku glavne sezone 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 više od 400 milijuna kuna, a najveći dio odnosi se na rekonstrukciju i repozicioniranje zagrebačkog hotela Panorama. Više od

100 milijuna kuna uloženo je 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 polugodištu 2022. godine rast od šest posto, a Croatia osiguranje učvrstilo je svoju lidersku poziciju. Ostvarena je ukupna bruto zaračunata premija Croatia osiguranja u Hrvatskoj u iznosu od 1.810 milijuna kuna, što je rast od sedam posto u usporedbi s istim prošlogodišnjim razdobljem. Ukupan tržišni udio iznosi 28,3 posto, a u neživotnim osiguranjima 33,3 posto pri čemu je u prvom polugodištu u tom segmentu ostvaren rast tržišnog udjela od 1,4 postotna boda.

Konsolidirana bruto zaračunata premija, uključujući i regionalne podružnice, iznosi 2.181 milijun kuna, što je za devet posto više u odnosu na prvo polugodište prošle godine. Kombinirani omjer iz redovitog poslovanja CO grupe, kao jedan od ključnih pokazatelja efikasnosti poslovanja, iznosi 94,2 i za 0,2 postotna boda je bolji od ostvarenja u prvih šest mjeseci prošle godine.

U prvom polugodištu 2022. godine Croatia osiguranje ostvarilo je konsolidiranu neto dobit od 222 milijuna kuna, što predstavlja rast od šest posto.

Nastavljaju se transformacijske inicijative s ciljem novog rasta premije i još učinkovitijeg upravljanja troškovima. Ovim programom obuhvaćene su i hrvatske i regionalne podružnice.

U segmentu razvoja digitalnog poslovanja u 2022. godini nastavlja se s ulaganjem više od 100 milijuna kuna. Premija ostvarena iz digitalnih kanala u prvom polugodištu rasla je 49 posto u odnosu na prvo polugodište 2021. godine. Broj klijenata Croatia osiguranja koji koristi Moja Croatia mobilnu aplikaciju porastao za 132 posto. Croatijin digitalni brand Laqo u prvom je polugodištu 2022. godine ostvario rast od 93 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a program sigurne vožnje Laqo Prevent aktivno koristi 36 posto korisnika mobilne aplikacije.

Nastavljaju se i ulaganja u razvoj i širenje zdravstvenog segmenta vrijedna više od 60 milijuna kuna. Strategija razvoja poslovanja usmjerena je na geografsko pokrivanje čitave zemlje s modernim poliklinikama koje pružaju širok raspon usluga. Uz Croatia Poliklinike opremljene najmodernijim uređajima i tehnologijom u Zagrebu, Splitu, Puli i Koprivnici, u ožujku je otvorena nova Poliklinika u Rijeci. Do kraja 2022. godine u planu je otvorenje još jedne, a tijekom 2023. još dvije nove Croatia Poliklinike. Croatia Poliklinike učvrstile su svoju tržišnu poziciju te su sada na četvrtom mjestu po prihodima među usporedivim poliklinikama u Hrvatskoj.

Croatijin Brigometar, pokrenut u sklopu kampanje za zdravstvena osiguranja kao jedinstveni interaktivni digitalni oglas pokretan umjetnom inteligencijom, Europsko udruženje za digitalni marketing (IAB Europe) proglasilo je u svibnju najboljim europskim projektom digitalnog vanjskog oglašavanja, a Brigometar se plasirao i među finaliste ovogodišnjeg Cannes Lionsa.

Početak 2023. nastupaju dvije velike regulatorne promjene: uvođenje eura kao službene valute RH, te promjene računovodstvenih standarda za osiguravajuća društva (MSFI 17 i MSFI 9). U tijeku su opsežne prilagodbe regulatornim promjenama te je Croatia osiguranje, u skladu s odlukom Vijeća Europske unije o fiksnom tečaju konverzije kuna u eure, kao prvi osiguratelj u Hrvatskoj i prije zakonske obveze pripremio dvojno iskazivanje cijena proizvoda i usluga u obje valute na svim svojim komunikacijskim kanalima.

Cromaris ostvario 26 postotni rast količinske prodaje uz 29 postotni rast izvoza

Cromaris je u prvom polugodištu 2022. godine ostvario prodaju od 6.971 tona ekvivalenta svježe ribe, što je za 26 posto više nego u prvih šest mjeseci prošle godine. Na izvoznim tržištima ostvaren je količinski rast od 29 posto, ponajprije zahvaljujući snažnom rastu na tržištima Italije i Španjolske. Cromaris i nadalje ostvaruje visok udio od prodaje na inozemnim tržištima – 89 posto količinske prodaje i isto toliko prihoda od prodaje. U portfelju diferenciranih proizvoda, koji su u polugodištu činili 34 posto prihoda, najveći rast ostvaruju hama te novo uzgojene vrste ribe – gof i zubatac. Uz snažan količinski rast, ostvareno je i povećanje cijena, prosječno pet posto. Prihodi od prodaje iznose 360 milijuna kuna, što predstavlja rast od 32 posto. Ostvarena je dobit prije kamata, poreza i

amortizacije (EBITDA) u iznosu od 44 milijuna kuna što predstavlja rast od 31 posto pri čemu je u prvom polugodištu 2021. godine tvrtka ostvarila COVID potpore u iznosu od 6,8 milijuna kuna. Cromaris je u prvom polugodištu 2022. godine ostvario neto dobit u iznosu od 10,8 milijuna kuna.

Već su vidljivi prvi učinci provođenja 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.

Cromaris je refinancirao svoje obaveze novim kreditom uz fiksnu kamatnu stopu i rok od pet godina.

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 2022. godine Društvo je steklo 3.617 vlastitih dionica roda ADRS (ADRS-R-A), koje čine 0,0376% dionica tog roda, odnosno 0,0220% ukupnog temeljnog kapitala Društva. Tijekom izvještajnog razdoblja Društvo je steklo 6.052 vlastitih dionica roda ADRS2 (ADRS-P-A), koje čine 0,0892% dionica tog roda, odnosno 0,0369% 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 126.934 vlastitih dionica roda ADRS što predstavlja 1,32% dionica tog roda i 570.044 vlastitih dionica roda ADRS2, što predstavlja 8,40% dionica tog roda, odnosno ukupno 696.978 vlastitih dionica, što predstavlja 4,24% 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 | 92,20% |
| 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.

U lipnju 2022. godine, u Hrvatskoj je zabilježena inflacija od 12 posto na godišnjoj razini. Iako se očekuje usporavanje prema kraju godine, Hrvatska se suočava s rekordnom inflacijom u svojoj novijoj povijesti. Situacija je slična u gotovo svim zemljama EU-a i ključnim hrvatskim vanjsko trgovinskim partnerima te emitivnim turističkim tržištima. I nadalje vlada velika neizvjesnost oko normalizacije lanaca opskrbe jer Kina ne odustaje od politike nulte stope COVID – 19. Nadalje, geopolitička kretanja, prije svega rat u Ukrajini, utječu na obustavu dotoka plina i nastavak snažnog rasta cijena energenata i hrane. Postoji i nedostatak nekih od ključnih resursa potrebnih u proizvodnim procesima, a mogao bi se samo produbiti zbog rata u Ukrajini. Sve ovo utječe na smanjenje gospodarskog rasta i rizika ulaska u recesiju ključnih EU zemalja i naših vanjskotrgovinskih partnera. Rast cijena energenata i hrane utječe na rast ulaznih troškova. Osim toga, nejasna je situacija s novim valom pandemije i mogućim ograničenjima u jesenskom i zimskom razdoblju. Dio spomenutih rizika u smislu potencijalnog pada BDP-a i ulaska u recesiju, smanjit će procesi pridruživanja Hrvatske schengenskom prostoru. Hrvatska će biti atraktivnija za ulaganja i poslovanje. Uvođenjem eura kao domaće valute, smanjit će se tečajni rizik te osloboditi dodatna likvidnost bankarskog sektora. Posljedično, Hrvatska je dobila investicijski kreditni rejting, najviši do sada. Bolji rejting znači relativno nižu cijenu duga u vremenu koje je pred nama.

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 što je vidljivo u gotovo udvostručenoj prodaji u prvom polugodištu 2022. godine. Također, ubrzane su aktivnosti u smjeru digitalizacije poslovnih procesa u svim segmentima poslovanja Grupe, osobito u području upotrebe napredne analitike.

Proces depopulacije Hrvatske dovodi do nedostatka radne snage što 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
30. lipnja 2022. godine

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (kumulativ)

| (u tisućama kuna) | Grupa | | Društvo | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 1.1.-30.6. 2022. | 1.1.-30.6. 2021. | 1.1.-30.6. 2022. | 1.1.-30.6. 2021. |
| Poslovni prihodi | 2.689.978 | 2.237.377 | 13.141 | 11.384 |
| Ostali prihodi | 182.856 | 234.535 | 573 | 5.052 |
| Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda | (70.370) | (26.628) | - | - |
| Nastale štete u osiguranju neto od reosiguranja | (911.747) | (935.086) | - | - |
| Troškovi materijala i usluga | (733.638) | (578.151) | (5.905) | (5.908) |
| Troškovi zaposlenih | (589.831) | (528.373) | (7.282) | (7.273) |
| Amortizacija i vrijednosna usklađenja | (253.461) | (250.859) | (6.933) | (5.453) |
| Ostali poslovni rashodi | (144.128) | (81.699) | (5.561) | (4.451) |
| Ostali dobiti | 51.713 | 66.591 | 5.010 | 1.144 |
| Ostali gubici | (13.739) | (40.664) | (3.980) | (6.116) |
| Dobit iz poslovanja | 207.633 | 97.043 | (10.937) | (11.621) |
| Financijski prihodi | 3.325 | 6.726 | 4.064 | 8.152 |
| Financijski rashodi | (22.691) | (21.522) | (2.252) | (497) |
| Financijski prihodi/(rashodi) – neto | (19.366) | (14.796) | 1.812 | 7.655 |
| Udio u dobiti pridruženih društava i zajedničkih poduhvata | 5.385 | 6.448 | - | - |
| Dobit/(gubitak) prije oporezivanja | 193.652 | 88.695 | (9.125) | (3.966) |
| Porez na dobit | (36.906) | (34.498) | - | - |
| Neto dobit razdoblja | 156.746 | 54.197 | (9.125) | (3.966) |
| 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 | (404.699) | 63.710 | - | - |
| Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja) | (19.362) | 30.114 | - | - |
| Ostalo | (5.712) | (856) | - | - |
| Ukupna ostala sveobuhvatna dobit | (429.773) | 92.968 | - | - |
| Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu | (273.027) | 147.165 | (9.125) | (3.966) |
| Neto dobit za: | | | | |
| Dioničare Društva | 94.736 | 3.646 | (9.125) | (3.966) |
| Nekontrolirajuće interese | 62.010 | 50.551 | - | - |
| | 156.746 | 54.197 | (9.125) | (3.966) |
| Sveobuhvatna dobit za: | | | | |
| Dioničare Društva | (192.943) | 65.372 | (9.125) | (3.966) |
| Nekontrolirajuće interese | (80.084) | 81.793 | - | - |
| | (273.027) | 147.165 | (9.125) | (3.966) |
| Osnovna/razrijeđena zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama) | 6,03 | 0,23 | (0,58) | (0,25) |

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (tromjesečje)

| (u tisućama kuna) | Grupa | | Društvo | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 1.4.-30.6. 2022. | 1.4.-30.6. 2021. | 1.4.-30.6. 2022. | 1.4.-30.6. 2021. |
| Poslovni prihodi | 1.575.472 | 1.272.462 | 6.736 | 5.630 |
| Ostali prihodi | 114.292 | 135.645 | 435 | 5.034 |
| Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda | (26.980) | (647) | - | - |
| Nastale štete u osiguranju neto od reosiguranja | (455.644) | (517.691) | - | - |
| Troškovi materijala i usluga | (462.647) | (348.331) | (3.141) | (3.111) |
| Troškovi zaposlenih | (342.267) | (295.407) | (3.655) | (3.575) |
| Amortizacija i vrijednosna usklađenja | (126.881) | (125.227) | (3.469) | (2.676) |
| Ostali poslovni rashodi | (106.419) | (52.199) | (3.062) | (2.240) |
| Ostali dobiti | (13.588) | 19.329 | (77) | (3.230) |
| Ostali gubici | 6.064 | (31.053) | (3.976) | (4.654) |
| Dobit iz poslovanja | 161.402 | 56.881 | (10.209) | (8.822) |
| Financijski prihodi | 1.142 | 3.756 | 2.072 | 3.962 |
| Financijski rashodi | (9.932) | (9.468) | (1.233) | (291) |
| Financijski prihodi/(rashodi) – neto | (8.790) | (5.712) | 839 | 3.671 |
| Udio u dobiti pridruženih društava i zajedničkih poduhvata | 2.365 | 2.701 | - | - |
| Dobit/(gubitak) prije oporezivanja | 154.977 | 53.870 | (9.370) | (5.151) |
| Porez na dobit | (10.402) | (10.376) | - | - |
| Neto dobit razdoblja | 144.575 | 43.494 | (9.370) | (5.151) |
| 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 | (237.815) | 18.482 | - | - |
| Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja) | (9.848) | 13.834 | - | - |
| Ostalo | (6.926) | (3.483) | - | - |
| Ukupna ostala sveobuhvatna dobit | (254.589) | 28.833 | - | - |
| Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu | 110.014 | 72.327 | (9.370) | (5.151) |
| Neto dobit za: | | | | |
| Dioničare Društva | 113.561 | 22.528 | (9.370) | (5.151) |
| Nekontrolirajuće interese | 31.014 | 20.966 | - | - |
| | 144.575 | 43.494 | (9.370) | (5.151) |
| Sveobuhvatna dobit za: | | | | |
| Dioničare Društva | (56.854) | 41.671 | (9.370) | (5.151) |
| Nekontrolirajuće interese | (53.160) | 30.656 | - | - |
| | (110.014) | 72.327 | (9.370) | (5.151) |
| Osnovna/razrijeđena zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama) | 7,23 | 1,43 | (0,60) | (0,33) |

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju

| <i>(u tisućama kuna)</i> | Grupa | | Društvo | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| | 30. lipnja 2022. | 31. prosinca 2021. | 30. lipnja 2022. | 31. prosinca 2021. |
| IMOVINA | | | | |
| Dugotrajna imovina | | | | |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 6.137.990 | 6.115.527 | 461.581 | 465.829 |
| Ulaganja u nekretnine | 1.160.008 | 1.173.074 | 303.018 | 302.177 |
| Biološka imovina | 32.417 | 32.816 | - | - |
| Nematerijalna imovina | 993.249 | 971.477 | 2.886 | 2.401 |
| Ulaganja u ovisna društva | - | - | 5.189.290 | 5.174.373 |
| Dužnički vrijednosni papiri po amortiziranom trošku | 2.104.093 | 2.061.359 | - | - |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 4.770.352 | 4.912.739 | 175.794 | 175.794 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 1.110.693 | 1.201.098 | - | - |
| Odgodena porezna imovina | 279.863 | 257.816 | 125.501 | 125.501 |
| Ulaganja u pridružena društva i zajedničke pothvate | 79.298 | 84.412 | - | - |
| Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja | 300.252 | 283.223 | 216.237 | 216.237 |
| Depoziti | 356.197 | 310.750 | - | - |
| | 17.324.412 | 17.404.291 | 6.474.307 | 6.462.312 |
| Kratkotrajna imovina | | | | |
| Zalihe | 703.199 | 750.981 | 13 | 36 |
| Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja | 2.007.535 | 1.470.783 | 42.416 | 114.265 |
| Dužnički vrijednosni papiri po amortiziranom trošku | 344.500 | 349.510 | - | - |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 176.884 | 296.456 | - | - |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 186.134 | 160.272 | 140.080 | 140.080 |
| Depoziti | 179.239 | 207.380 | - | - |
| Potraživanja po osnovi poreza na dobit | 39.047 | 15.373 | - | - |
| Novac i novčani ekvivalenti | 1.986.350 | 1.881.807 | 798.652 | 775.984 |
| | 5.622.888 | 5.132.562 | 981.161 | 1.030.365 |
| Ukupno imovina | 22.947.300 | 22.536.853 | 7.455.468 | 7.492.677 |

| <i>(u tisućama kuna)</i> | Grupa | | Društvo | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| | 30. lipnja 2022. | 31. prosinca 2021. | 30. lipnja 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 | (305.283) | (301.332) | (305.283) | (301.332) |
| Rezerve za vlastite dionice | 305.283 | 301.332 | 305.283 | 301.332 |
| Zakonske pričuve | 12.448 | 12.448 | 12.448 | 12.448 |
| Rezerve fer vrijednosti | 172.195 | 461.931 | 103.933 | 103.933 |
| Zadržana dobit | 8.292.705 | 8.445.565 | 6.652.408 | 6.908.910 |
| | 8.702.072 | 9.144.668 | 6.993.513 | 7.250.015 |
| Nekontrolirajući udjeli | 1.644.378 | 1.735.894 | - | - |
| Ukupno kapital | 10.346.450 | 10.880.562 | 6.993.513 | 7.250.015 |
| OBVEZE | | | | |
| Dugoročne obveze | | | | |
| Posudbe | 1.780.452 | 1.702.369 | - | - |
| Rezerviranja | 187.544 | 183.610 | 4.189 | 4.189 |
| Tehničke pričuve | 5.089.135 | 5.192.259 | - | - |
| Obveze prema dobavljačima i ostale obveze | 173.205 | 161.033 | - | - |
| Ostale financijske obveze | 12.250 | 12.661 | - | - |
| Odgođena porezna obveza | 169.774 | 242.704 | - | - |
| | 7.412.360 | 7.494.636 | 4.189 | 4.189 |
| Kratkoročne obveze | | | | |
| Obveze prema dobavljačima i ostale obveze | 1.478.637 | 946.891 | 281.440 | 42.506 |
| Ugovorne obveze | 77.638 | 23.939 | - | - |
| Obveze za porez na dobit | 50.077 | 38.570 | - | - |
| Posudbe | 123.708 | 234.163 | 167.464 | 187.105 |
| Ostale financijske obveze | 2.835 | 80.341 | 2.835 | 2.835 |
| Rezerviranja | 39.244 | 21.641 | 6.027 | 6.027 |
| Tehničke pričuve | 3.416.351 | 2.816.110 | - | - |
| | 5.188.490 | 4.161.655 | 457.766 | 238.473 |
| Ukupno obveze | 12.600.850 | 11.656.291 | 461.955 | 242.662 |
| Ukupno kapital i obveze | 22.947.300 | 22.536.853 | 7.455.468 | 7.492.677 |

*Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o promjenama kapitala**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 | - | - | - | - | - | - | - | 94.736 | 62.010 | 156.746 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | | |
| Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | - | - | - | - | - | (270.895) | - | - | (133.804) | (404.699) |
| Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja) | - | - | - | - | - | (12.960) | - | - | (6.402) | (19.362) |
| Tečajne razlike | - | - | - | - | - | - | - | (3.823) | (1.889) | (5.712) |
| Ukupna ostala sveobuhvatna dobit | - | - | - | - | - | (283.855) | - | 90.913 | (80.085) | (273.027) |
| Transakcije s vlasnicima | | | | | | | | | | |
| Otkup od nekontrolirajućih interesa | - | - | - | - | - | - | - | (4.768) | (10.252) | (15.020) |
| Objavljena dividenda | - | - | - | - | - | - | - | (243.426) | - | (243.426) |
| Kupnja vlastitih dionica | - | - | (3.951) | 3.951 | - | - | - | (3.951) | - | (3.951) |
| Prodaja vlastitih dionica | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ostalo | - | - | - | - | - | (5.881) | - | 8.372 | (1.179) | 1.312 |
| Ukupne transakcije s vlasnicima | - | - | (3.951) | 3.951 | - | (5.881) | - | (243.773) | (11.431) | (261.085) |
| Stanje 30. lipnja 2022. | 164.000 | 60.724 | (305.283) | 305.283 | 12.448 | 172.195 | - 8.292.705 | 1.644.378 | 10.346.450 | |

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 | - | - | - | - | - | - | - | 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 | |

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 | - | - | - | - | - | - | - | (9.125) | (9.125) |
| Ostala sveobuhvatna dobit | | | | | | | | | |
| Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ukupna sveobuhvatna dobit | - | - | - | - | - | - | - | (9.125) | (9.125) |
| Transakcije s vlasnicima | | | | | | | | | |
| Objavljena dividenda | - | - | - | - | - | - | - | (243.426) | (243.426) |
| Kupnja vlastitih dionica | - | - | (3.951) | 3.951 | - | - | - | (3.951) | (3.951) |
| Prodaja vlastitih dionica | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ostalo | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ukupne transakcije s vlasnicima | - | - | (3.951) | 3.951 | - | - | - | (247.377) | (247.377) |
| Stanje 30. lipnja 2022. | 164.000 | 60.724 | (305.283) | 305.283 | 12.448 | 103.933 | - | 6.652.408 | 6.993.513 |

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) | - | (9.836) |
| Prodaja vlastitih dionica | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ostalo | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 1 |
| Ukupne transakcije s vlasnicima | - | - | (9.836) | 9.836 | - | - | (7.087.742) | 7.077.907 | (9.837) |
| Stanje 30. lipnja 2021. | 164.000 | 60.724 | (296.227) | 296.227 | 12.448 | 55.358 | - | 7.104.219 | 7.396.749 |

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o novčanom toku

| <i>(u tisućama kuna)</i> | Grupa | | Društvo | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 1.1.-30.6. 2022. | 1.1.-30.6. 2021. | 1.1.-30.6. 2022. | 1.1.-30.6. 2021. |
| Novčani tok iz poslovnih aktivnosti: | | | | |
| Novac generiran poslovanjem | 325.578 | 306.949 | (6.550) | (3.548) |
| Povrat poreza / (plaćeni porez) na dobit | (23.946) | (36.598) | - | - |
| Plaćena kamata | (27.932) | (18.916) | (2.293) | (353) |
| Novčani tok iz poslovnih aktivnosti | 273.700 | 251.435 | (8.843) | (3.901) |
| Novčani tok korišten za ulagačke aktivnosti: | | | | |
| Stjecanje udjela u ovisnim društvima, umanjeno za stečeni novac | - | (6.701) | (15.020) | (240.460) |
| Primici od prodaje pridruženih društava | - | 4.908 | - | - |
| Ulaganje u dužničke vrijednosne papire po amortiziranom trošku | (47.856) | (60.578) | - | - |
| Primici od prodaje dužničkih vrijednosnih papira po amortiziranom trošku | 3.060 | 20.721 | - | - |
| Ulaganje u financijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | (716.798) | (959.438) | - | - |
| Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 476.114 | 443.066 | - | - |
| Ulaganje u depozite | (210.571) | (379.613) | - | - |
| Povlačenje depozita | 231.503 | 907.989 | - | 237.661 |
| Izdaci od ulaganja u vrijednosne papire i obveznice po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | (170.948) | (13.447) | - | - |
| Primici od ulaganja u vrijednosne papire i obveznice po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 225.313 | 14.303 | - | - |
| Nabava materijalne i nematerijalne imovine | (244.623) | (187.968) | (4.185) | (7.799) |
| Dani krediti | (10.022) | (17.050) | - | - |
| Primici od danih kredita | 39.237 | 41.035 | 72.000 | 177.000 |
| Naplaćene kamate | 122.934 | 127.506 | 4.082 | 8.420 |
| Primici od prodaje materijalne imovine | 7.078 | 3.607 | - | - |
| Primici od dividendi | 7.109 | 23.976 | 389 | 5.007 |
| Ostali primitci/(izdatci) | 1.236 | 9 | 13 | 8 |
| Novčani tok korišten za ulagačke aktivnosti | (287.234) | (37.675) | 57.279 | 179.837 |
| Novčani tok korišten za financijske aktivnosti: | | | | |
| Kupnja vlastitih dionica | (3.951) | (9.835) | (3.951) | (9.835) |
| Prodaja vlastitih dionica | - | - | - | - |
| Kupnja manjinskih udjela | (15.020) | (240.460) | - | - |
| Plaćanje obveza za najam | (16.526) | (14.582) | - | - |
| Isplata dividendi | (3.097) | (461) | (2.218) | (326) |
| Otplata kredita | (667.549) | (70.770) | (22.600) | (1.700) |
| Primici od kredita | 644.316 | 365.558 | 3.000 | 4.023 |
| Neto ostali izdaci | (1) | - | 1 | - |
| Novčani tok korišten za financijske aktivnosti | (61.828) | 29.450 | (25.768) | (7.838) |
| Neto povećanje novca i novčanih ekvivalenata | (75.362) | 243.210 | 22.668 | 168.098 |
| 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 | 956.719 | 798.652 | 174.174 |

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 | |
|---|--------------|-------------|
| | 30.6.2022. | 31.12.2021. |
| MAISTRA d. d., Rovinj, Hrvatska: | 92,20 | 91,80 |
| - GRAND HOTEL IMPERIAL d. d., Dubrovnik, Hrvatska | 75,52 | 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 30. lipnja 2022. godine broj zaposlenih u Grupi bio je 7.932 zaposlenih, a prosječno 7.002 zaposlenih (30. lipnja 2021.: 6.981 zaposlenih, a prosječno 6.254 zaposlenih). Na dan 30. lipnja 2022. godine broj zaposlenih u Društvu bio je 24 zaposlenih, a prosječno 24 zaposlenih (30. lipnja 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 | 2.689.978 | 1.575.472 | 2.237.377 | 1.272.462 |
| Ostali prihodi | 182.856 | 114.292 | 234.535 | 135.645 |
| Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda | (70.370) | (26.980) | (26.628) | (647) |
| Troškovi materijala i usluga | (733.638) | (462.647) | (578.151) | (348.331) |
| Troškovi zaposlenih | (589.831) | (342.267) | (528.373) | (295.407) |
| Ostali poslovni rashodi | (144.128) | (106.417) | (81.699) | (52.199) |
| Ostali gubici | (13.739) | 6.064 | (40.664) | (31.053) |

Prihodi od prodaje roba i usluga (pozicija „poslovni prihodi“) porasli su za 20 posto, kao posljedica snažnog rasta u sva tri Adrisova posla. Ostali prihodi pali su za 52 milijuna kuna u prvom tromjesečju 2022. godine jer je u istom razdoblju prošle godine Grupa dobila 64 milijun kuna COVID potpora. U tekućem izvještajnom razdoblju taj iznos je bio 3 milijuna kuna.

U uvjetima snažnog rasta količinske prodaje u segmentu zdrave hrane, u prvom tromjesečju 2022. godine, došlo je do pada vrijednosti zaliha u iznosu od 44 milijuna kuna.

Sukladno rastu poslovnih aktivnosti i utjecaju inflacije, došlo je do porasta troškova materijala i usluga za 27 posto. Rast troška zaposlenih najvećim dijelom je posljedica dobrog početka turističke sezone što je dovelo do porasta troškova od 12 posto.

Ostali poslovni rashodi su pod utjecajem povećanih troškova licenci, ispravka vrijednosti potraživanja i rezerviranja za sudske sporove.

Kod ostalih gubitaka najveći utjecaj imala je promjena na poziciji negativne tečajne razlike.

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 | 2.690 | 1.575 | 2.237 | 1.272 |
| EBITDA | 461 | 288 | 348 | 182 |
| Neto dobit | 157 | 145 | 54 | 43 |
| Osiguranje | | | | |
| Prihodi od prodaje roba i usluga | 1.701 | 842 | 1.670 | 876 |
| EBITDA | 310 | 125 | 292 | 117 |
| Neto dobit | 222 | 88 | 209 | 81 |
| Turizam | | | | |
| Prihodi od prodaje roba i usluga | 631 | 531 | 297 | 251 |
| EBITDA | 131 | 157 | 47 | 69 |
| Neto dobit | (26) | 81 | (114) | (8) |
| Zdrava hrana | | | | |
| Prihodi od prodaje roba i usluga | 360 | 202 | 272 | 146 |
| EBITDA | 44 | 20 | 33 | 11 |
| Neto dobit | 11 | 3 | 8 | (1) |
| Ostalo | | | | |
| Prihodi od prodaje roba i usluga | (2) | - | (1) | (1) |
| EBITDA | (24) | (13) | (24) | (15) |
| Neto dobit | (50) | (28) | (49) | (28) |

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 buduću da nema razrijeđivih dionica.

| Zarada po dionici u tekućem razdoblju | Grupa | | Društvo | |
|--|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| Neto dobit (u tisućama kuna) | 94.736 | 113.562 | (9.125) | (9.370) |
| Ponderirani prosječni broj dionica | 15.708.574 | 15.706.142 | 15.708.574 | 15.706.142 |
| Osnovna/razrijeđena zarada po dionici (u kunama) | 6,03 | 7,23 | (0,58) | (0,60) |

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 0,6 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 | 628.191 | - | - | 628.191 |
| - Dužničke vrijednosnice | 2.581.350 | 1.734.434 | 1.671 | 4.317.455 |
| - Investicijski fondovi | - | 1.531 | 59 | 1.590 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 3.209.541 | 1.735.965 | 1.730 | 4.947.236 |
| - Vlasničke vrijednosnice | 315.319 | 153.349 | 86.934 | 555.602 |
| - Dužničke vrijednosnice | - | - | - | - |
| - Investicijski fondovi | 407.481 | 320.957 | - | 728.438 |
| - Valutni forward ugovori | - | 12.787 | - | 12.787 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 722.800 | 487.093 | 86.934 | 1.296.827 |
| Ukupno | 3.932.340 | 2.223.058 | 88.664 | 6.244.063 |

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:

| | Grupa | | Društvo | |
|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | Odgođena porezna imovina | Odgođena porezna obveza | Odgođena porezna imovina | Odgođena porezna obveza |
| <i>(u tisućama kuna)</i> | | | | |
| Bruto stanje | 375.181 | 265.092 | 148.315 | 22.814 |
| Netiranje odgođene porezne imovine i odgođene porezne obveze | (95.318) | (95.318) | (22.814) | (22.814) |
| Neto stanje | 279.863 | 169.774 | 125.501 | - |

Kretanje odgođenih poreza tijekom izvještajnog razdoblja:

| | Grupa | | Društvo | |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | Odgođena porezna imovina | Odgođena porezna obveza | Odgođena porezna imovina | Odgođena porezna obveza |
| <i>(u tisućama kuna)</i> | | | | |
| Na dan 1. siječnja | 373.259 | 358.147 | 148.315 | 22.814 |
| Iskazano u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti | 1.064 | (688) | - | - |
| Iskazano na teret kapitala kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | - | (86.925) | - | - |
| Ostalo | 858 | (5.442) | - | - |
| Na dan 30. lipnja 2022. | 375.181 | 265.092 | 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 | - | 628.257 | 474.929 | - | 1.103.186 |
| Dionice, koje ne kotiraju | - | - | 80.672 | - | 80.672 |
| | - | 628.257 | 555.601 | - | 1.183.858 |
| Dužnički vrijednosni papiri | | | | | |
| Državne obveznice | 2.384.546 | 3.647.498 | - | - | 6.032.044 |
| Korporativne obveznice | 64.048 | 669.891 | - | - | 733.939 |
| | 2.448.594 | 4.317.389 | - | - | 6.765.983 |
| Derivativni financijski instrumenti | | | | | |
| Valutni forward ugovori | - | - | 12.787 | - | 12.787 |
| | - | - | 12.787 | - | 12.787 |
| Investicijski fondovi | | | | | |
| Otvoreni investicijski fondovi | - | 1.590 | 430.962 | - | 432.552 |
| Otvoreni investicijski fondovi – imovina za pokriće unit- linked proizvoda | - | - | 297.477 | - | 297.477 |
| | - | 1.590 | 728.439 | - | 730.029 |
| Depoziti i zajmovi | | | | | |
| Depoziti kod kreditnih institucija | - | - | - | 535.529 | 535.529 |
| Zajmovi | (1) | - | - | 183.400 | 183.399 |
| | (1) | - | - | 718.929 | 718.928 |
| Ukupno | 2.448.593 | 4.947.236 | 1.296.827 | 718.929 | 9.411.585 |

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 | 167.464 | - | - |
| Obveze prema dobavljačima i ostale obveze | 281.440 | - | - |
| Financijska jamstva | - | 644.000 | - |
| Ukupno | 448.904 | 644.000 | - |
| GRUPA | | | |
| Obveze | | | |
| Posudbe | 123.708 | 1.252.485 | 527.967 |
| Obveze prema dobavljačima i ostale obveze | 496.680 | 89.762 | 83.444 |
| Ostale financijske obveze | 2.835 | - | 12.250 |
| Preuzete obveze za buduća ulaganja | - | - | 365.234 |
| Ukupno | 623.223 | | 988.895 |

12. ISPLAĆENA DIVIDENDA TIJEKOM IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Društvo isplaćuje jednaku dividendu za redovne i za povlaštene dionice.

Društvo je tijekom izvještajnog razdoblja isplatilo ukupno 2.218 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 65/2018, 17/2020, 83/2021), izjavljujemo da, prema našem trenutnom najboljem saznanju:

- skraćeni set polugodišnjih nerevidiranih financijskih izvještaja društva ADRIS GRUPA d. d., Obala V. Nazora 1, 52210 Rovinj, OIB: 82023167977 (dalje: Izdavatelj) za razdoblje 1.1.–30.06.2022., 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