

ADRIS GRUPA d. d.
Rovinj

ADRIS GRUPA d.d.

NEREVIDIRANI SKRAĆENI
KONSOLIDIRANI I
NEKONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

za razdoblje završeno
30. rujna 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 I REZERVE.....	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. rujna 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

Adris grupa u prvih devet mjeseci 2021. godine ostvarila je ukupni konsolidirani prihod u iznosu od 4,51 milijardu kuna, što je za 23 posto više u usporedbi s istim prošlogodišnjim izvještajnim razdobljem. Prihod od prodaje robe i usluga iznosio je 4,18 milijarde kuna i za 25 posto je veći od prihoda ostvarenog u prethodnoj godini. Konsolidirana dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) iznosi 1,065 milijardi kuna, što je tri posto manje od ostvarenog u predpandemijskoj 2019. godini. Prošlogodišnja EBITDA za isto izvještajno razdoblje iznosi 610 milijuna kuna. Neto dobit za prvih devet mjeseci 2021. godine iznosi 605 milijuna kuna dok je prošle godine ostvarenje bilo 141 milijun kuna.

U turističkom dijelu najbolje poslovao luksuzni segment

Zbog utjecaja pandemije koronavirusa, i ove je godine u predsezoni bila smanjena poslovna aktivnost u turističkom dijelu Grupe, uz naznaku snažnijeg oporavka u glavnoj sezoni.

U prvih devet mjeseci ostvarena je prodaja od 1,34 milijuna jedinica, što je rast od 96 posto u usporedbi s prošlogodišnjim izvještajnim razdobljem, odnosno 76 posto ostvarenoga rekordne 2019. Pri tome istarski dio turističkog poslovanja ostvario je 86 posto prodaje iz 2019. godine, zagrebački hoteli 36 posto, a dubrovački 44 posto prodanih jedinica. U istarskom dijelu najbolje je poslovao luksuzni segment, ostvarivši, u usporedbi s 2019. godinom, 96 posto prodanih jedinica. Analizira li se pak samo glavna sezona, odnosno razdoblje lipanj-rujan 2021. godine, luksuzni je segment ostvario 13 posto bolju prodaju u usporedbi s rekordnom 2019.

Turistički dio Grupe ostvario je prihode od prodaje robe i usluga u iznosu od 1,2 milijarde kuna, što iznosi 79 posto prihoda ostvarenih u 2019. godine. Prihodi od prodaje roba i usluga iznosili su u prošlogodišnjem usporednom izvještajnom razdoblju 548 milijuna kuna. Dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) iznosi 601 milijun kuna, što je 85 posto ostvarenja u 2019. godini. U prvih devet mjeseci prošle godine ostvarena je EBITDA u iznosu od 170 milijuna kuna. Neto dobit iznosi 360 milijuna kuna dok je u prvih devet mjeseci prošle godine zabilježen gubitak od 29 milijuna kuna.

Korona kriza iskorištena je kao prilika za daljnji razvoj tvrtke. Stoga su u turističkom dijelu grupe pokrenute brojne transformacijske inicijative s osobitim naglaskom na unaprjeđenje korisničkog iskustva, upravljanje prihodima upotrebom napredne analitike te daljnji razvoj direktnih kanala prodaje.

I u ovoj godini uložilo se u poboljšanje postojećih proizvoda, najvećim dijelom u zajedničke sadržaje u kampovima. Ukupna ulaganja u ovoj godini procjenjuju se na više od 200 milijuna kuna, a nastavljene su i pripreme projekata obnove zagrebačkih hotela te splitskog hotela Marjan.

Croatia osiguranje - rast dobiti u prvih devet mjeseci

Croatia osiguranje je lider na hrvatskome tržištu, s ukupnim udjelom od 26,9 posto. Ostvarena je ukupna bruto zaračunata premija Croatia osiguranja u Hrvatskoj u iznosu od 2.272 milijuna kuna, što je rast od pet posto u usporedbi s istim prošlogodišnjim razdobljem. Konsolidirana bruto zaračunata premija, uključujući i regionalne podružnice, iznosi 2.735 milijuna kuna i za pet posto je veća od prošlogodišnje. Kombinirani omjer iz redovitog poslovanja CO grupe je 92,9 i za 0,2 postotna boda je bolji od prošlogodišnjeg, ponajprije zbog nižeg štetovnog omjera u tekućem izvještajnom razdoblju.

U prvih devet mjeseci 2021. godine Croatia osiguranje ostvarilo je konsolidiranu neto dobit u iznosu od 320 milijuna kuna, što predstavlja rast od devet posto.

Početkom 2021. godine pokrenut je niz novih transformacijskih inicijativa koje su dovele do rasta premije i učinkovitijeg upravljanja troškovima. Njihov puni učinak očekuje se u slijedećoj godini. Ovaj transformacijski program obuhvaća i tvrtke kćeri, tako da se pozitivna iskustva iz matice prenose i na regionalne podružnice. U

pripremi je i niz inovacija na ključnim linijama proizvoda: auto osiguranje, kasko, imovina i zdravlje. Praćenje svjetskih trendova i prilagodba potrebama klijenata u fokusu je poslovanja Croatia osiguranja.

U prvih devet mjeseci 2021. godine nastavljena je snažna podrška uvođenju Laqo osiguranja, prvog u potpunosti digitalnog osigurateljnog rješenja na ovim prostorima. Nefinancijski pokazatelji koji znatno pridonose korisničkom iskustvu su jako dobri. Primjerice, Laqo je brand za čiju kupnju je klijentu potrebno manje od minute, a šteta se isplaćuje za manje od 24 sata.

Cromaris ostvario 17 postotni rast količinske prodaje i 19 postotni rast izvoza

Unatoč logističkim poteškoćama i zatvorenim ugostiteljskim objektima u prvom dijelu godine, uzrokovanih koronakrizom, Cromaris je zabilježio rast svih ključnih pokazatelja poslovanja.

Cromaris je u prvih devet mjeseci 2021. godine ostvario prodaju od 9.245 tona ekvivalenta svježe ribe, što je za 17 posto više nego u prvih devet mjeseci prošle godine. Na izvoznim tržištima ostvaren je količinski rast od 19 posto, ponajprije zahvaljujući snažnom rastu na tržištima Italije, Švicarske i Poljske.

Cromaris i nadalje ostvaruje visok udio od prodaje na inozemnim tržištima – 84 posto količinske prodaje i 85 posto prihoda od prodaje. Prihodi od diferenciranih proizvoda porasli su za šest posto što i nadalje čini visokih 43 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 454 milijuna kuna, što predstavlja rast od 16 posto.

Dobit prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) iznosi 52 milijuna kuna, što predstavlja rast od 26 posto, a neto dobit 12,3 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. rujna 2021. godine Društvo je steklo 6.972 vlastitih dionica roda ADRS (ADRS-R-A), koje čine 0,0725% dionica tog roda, odnosno 0,0425% ukupnog temeljnog kapitala Društva. Tijekom izvještajnog razdoblja Društvo je steklo 23.826 vlastitih dionica roda ADRS2 (ADRS-P-A), koje čine 0,3512% dionica tog roda, odnosno 0,1452% 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 121.882 vlastitih dionica roda ADRS što predstavlja 1,26% dionica tog roda i 561.347 vlastitih dionica roda ADRS2, što predstavlja 8,27% dionica tog roda, odnosno ukupno 683.229 vlastitih dionica, što predstavlja 4,16% 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	91,74%
CROMARIS d. d., Zadar, Hrvatska	100%
CROATIA osiguranje d. d., Zagreb, Hrvatska	66,91%
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. U Hrvatskoj je u tijeku četvrti val koji se po broju zaraženih približava maksimumu prethodnog vala. Posljedično, u većem dijelu prvog polugodišta ove godine došlo je do smanjenog ili potpuno onemogućenog prekograničnog kretanja stanovništva. Djelomično ili potpuno zatvoreni HORECA segment na ključnim tržištima utjecali su na strukturu i visinu potrošnje. Rast procijepljenosti, djelomično stečeni imunitet stanovništva te dolazak toplijeg vremena utjecali su na oporavak turističke potražnje u glavnoj sezoni. Dodatno, potražnju je usmjeravala i mogućnost dolaska do turističkih odredišta, tako da su u prednosti i ove godine bile tzv. auto destinacije. Trenutna epidemiološka situacija ne ide u prilog nastavku trendova glavne sezone. Trajanje i intenzitet četvrtog vala mogu znatno utjecati na potražnju u zadnjem tromjesečju ove godine.

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. Stoga su ubrzane aktivnosti u smjeru digitalizacije poslovnih procesa u svim segmentima poslovanja Grupe. U posljednjih nekoliko mjeseci javljaju se novi izazovi. Prvi je prekid globalnih lanaca opskrbe i rast cijena brojnih sirovina što je potaknulo inflacijski učinak u svjetskom pa tako i hrvatskom gospodarstvu. Drugi je kašnjenje u isporukama roba i usluga što izravno može utjecati na kašnjenje investicija. 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. rujna 2021. godine

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (kumulativ)

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	1.1.-30.9. 2021.	1.1.-30.9. 2020.	1.1.-30.9. 2021.	1.1.-30.9. 2020.
Poslovni prihodi	4.179.765	3.355.159	17.135	17.395
Ostali prihodi	325.669	316.269	6.232	1.756
Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	20.743	19.195	-	-
Nastale štete u osiguranju neto od reosiguranja	(1.368.727)	(1.397.117)	-	-
Troškovi materijala i usluga	(1.131.881)	(910.359)	(8.574)	(9.163)
Troškovi zaposlenih	(843.871)	(724.865)	(10.973)	(12.518)
Amortizacija i vrijednosna usklađenja	(393.642)	(385.456)	(8.050)	(13.410)
Ostali poslovni rashodi	(148.329)	(150.458)	(7.043)	(6.791)
Ostali dobiti	76.955	195.492	1.181	35.033
Ostali gubici	(48.059)	(95.584)	(5.668)	(23.311)
Dobit iz poslovanja	668.623	222.276	(15.760)	(11.009)
Financijski prihodi	14.074	7.928	10.913	14.384
Financijski rashodi	(38.743)	(39.441)	(983)	(761)
Financijski prihodi/(rashodi) – neto	(24.669)	(31.513)	9.930	13.623
Udio u dobiti pridruženih društava i zajedničkih poduhvata	8.961	7.438	-	-
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	652.915	198.201	(5.830)	2.614
Porez na dobit	(48.395)	(56.730)	-	(2.130)
Neto dobit razdoblja	604.520	141.471	(5.830)	484
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	91.318	(14.662)	-	-
Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja)	40.236	(100.341)	-	-
Ostalo	(1.143)	3.246	-	-
Ukupna ostala sveobuhvatna dobit	130.411	(111.757)	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu	734.931	29.714	(5.830)	484
Neto dobit za:				
Dioničare Društva	488.035	63.775	(5.830)	484
Nekontrolirajuće interese	116.485	77.695	-	-
	604.520	141.470	(5.830)	484
Sveobuhvatna dobit za:				
Dioničare Društva	574.960	(10.426)	(5.830)	484
Nekontrolirajuće interese	159.971	40.139	-	-
	734.931	29.713	(5.830)	484
Osnovna/razrijeđena zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama)	31,02	8,96	(0,37)	0,03

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (tromjesečje)

(u tisućama kuna)	Grupa		Društvo	
	1.7.-30.9. 2021.	1.7.-30.9. 2020.	1.7.-30.9. 2021.	1.7.-30.9. 2020.
Poslovni prihodi	1.942.388	1.440.619	5.751	5.545
Ostali prihodi	91.134	106.544	1.180	295
Promjena vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	47.371	57.957	-	-
Nastale štete u osiguranju neto od reosiguranja	(433.641)	(479.760)	-	-
Troškovi materijala i usluga	(553.730)	(453.841)	(2.666)	(3.187)
Troškovi zaposlenih	(315.498)	(275.783)	(3.700)	(5.632)
Amortizacija i vrijednosna usklađenja	(142.783)	(129.961)	(2.597)	(4.459)
Ostali poslovni rashodi	(66.630)	(74.560)	(2.592)	(2.347)
Ostali dobiti	10.364	21.199	37	3.886
Ostali gubici	(7.395)	(7.984)	447	(9.513)
Dobit iz poslovanja	571.580	204.430	(4.140)	(15.412)
Financijski prihodi	7.348	(1.929)	2.761	4.631
Financijski rashodi	(17.221)	(7.814)	(486)	(357)
Financijski prihodi/(rashodi) – neto	(9.873)	(9.743)	2.275	4.274
Udio u dobiti pridruženih društava i zajedničkih poduhvata	2.513	2.506	-	-
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	564.220	197.193	(1.865)	(11.138)
Porez na dobit	(13.896)	(10.283)	-	2.135
Neto dobit razdoblja	550.324	186.910	(1.865)	(9.003)
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	27.608	(14.662)	-	-
Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja)	10.122	54.160	-	-
Ostalo	(287)	67.300	-	-
Ukupna ostala sveobuhvatna dobit	37.443	106.798	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu	587.767	293.708	(1.865)	(9.003)
Neto dobit za:				
Dioničare Društva	484.389	150.685	(1.865)	(9.003)
Nekontrolirajuće interese	65.935	36.225	-	-
	550.324	186.910	(1.865)	(9.003)
Sveobuhvatna dobit za:				
Dioničare Društva	509.588	221.591	(1.865)	(9.003)
Nekontrolirajuće interese	78.178	72.114	-	-
	587.766	293.705	(1.865)	(9.003)
Osnovna/razrijeđena zarada po dionici koja se odnosi na dioničare Društva (u kunama)	30,81	14,48	(0,12)	(0,57)

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	30. rujna 2021.	31. prosinca 2020.	30. rujna 2021.	31. prosinca 2020.
IMOVINA				
Dugotrajna imovina				
Nekretnine, postrojenja i oprema	6.259.924	6.367.827	553.245	541.989
Ulaganja u nekretnine	1.090.587	1.034.675	213.911	219.434
Biološka imovina	31.234	32.595	-	-
Nematerijalna imovina	973.850	984.153	2.418	2.486
Ulaganja u ovisna društva	-	-	5.172.755	5.142.894
Dužnički vrijednosni papiri po amortiziranom trošku	1.849.893	2.058.040	-	-
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	4.995.333	4.703.048	116.556	116.556
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	1.103.390	819.784	-	-
Odgodena porezna imovina	292.414	301.809	135.550	135.550
Ulaganja u pridružena društva i zajedničke pothvate	80.978	88.593	-	-
Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja	257.242	283.340	216.472	214.142
Depoziti	351.740	366.618	-	-
	17.286.585	17.040.482	6.410.907	6.373.051
Kratkotrajna imovina				
Zalihe	740.238	701.483	28	57
Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja	1.791.963	1.500.592	41.338	197.081
Dužnički vrijednosni papiri po amortiziranom trošku	332.282	121.414	-	-
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	213.975	157.921	-	-
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	164.340	150.349	129.782	129.833
Depoziti	1.078.918	1.545.554	750.233	1.000.812
Potraživanja po osnovi poreza na dobit	63.626	25.786	19	-
Novac i novčani ekvivalenti	1.426.282	713.509	23.459	6.076
	5.811.624	4.916.608	944.859	1.333.859
Ukupno imovina	23.098.209	21.957.090	7.355.766	7.706.910

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	30. rujna 2021.	31. prosinca 2020.	30. rujna 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	(299.559)	(286.391)	(299.559)	(286.391)
Rezerve za vlastite dionice	299.559	286.391	299.559	286.391
Zakonske pričuve	12.448	12.448	12.448	12.448
Rezerve fer vrijednosti	399.723	322.102	55.358	55.358
Statutarne pričuve	-	7.637.434	-	7.087.742
Zadržana dobit	8.622.731	695.725	6.902.498	30.278
	9.259.626	8.892.433	7.195.028	7.410.550
Nekontrolirajući udjeli	1.744.136	1.618.320	-	-
Ukupno kapital	11.003.762	10.510.753	7.195.028	7.410.550
OBVEZE				
Dugoročne obveze				
Posudbe	1.961.793	1.570.679	-	-
Rezerviranja	185.142	196.789	67	67
Tehničke pričuve	5.033.464	5.029.156	-	-
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	158.952	168.220	-	-
Ostale financijske obveze	12.509	244.360	-	226.420
Odgođena porezna obveza	254.642	251.896	-	-
	7.606.502	7.461.100	67	226.487
Kratkoročne obveze				
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	1.037.479	825.280	54.971	42.417
Ugovorne obveze	48.958	29.423	-	-
Obveze za porez na dobit	69.256	19.983	-	-
Posudbe	105.738	90.653	105.700	27.456
Rezerviranja	17.371	13.034	67	-
Tehničke pričuve	3.209.143	3.006.864	-	-
	4.487.945	3.985.237	160.671	69.873
Ukupno obveze	12.094.447	11.446.337	160.738	296.360
Ukupno kapital i obveze	23.098.209	21.957.090	7.355.766	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	-	-	-	-	-	-	-	488.035	116.485	604.520
Ostala sveobuhvatna dobit										
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	-	-	-	-	60.868	-	-	30.450	91.318
Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja)	-	-	-	-	-	26.819	-	-	13.417	40.236
Tečajne razlike	-	-	-	-	-	-	-	(762)	(381)	(1.143)
Ukupna ostala sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-	87.687	-	487.273	159.971	734.931
Transakcije s vlasnicima										
Otkup od nekontrolirajućih interesa	-	-	-	-	-	-	-	18.736	(31.316)	(12.580)
Prijenos zadržane dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prijenos iz statutarne pričuva u zadržanu dobit	-	-	-	-	-	-	(7.627.598)	7.627.598	-	-
Objavljena dividenda	-	-	-	-	-	-	-	(196.524)	-	(196.524)
Kupnja vlastitih dionica	-	-	(13.168)	13.168	-	-	(9.836)	-	-	(9.836)
Prodaja vlastitih dionica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostalo	-	-	-	-	-	(10.066)	-	(10.077)	(2.839)	(22.982)
Ukupne transakcije s vlasnicima	-	-	(13.168)	13.168	-	(10.066)	(7.637.434)	7.439.733	(34.155)	(241.922)
Stanje 30. rujna 2021.	164.000	60.724	(299.559)	299.559	12.448	399.723	- 8.622.731	1.744.136	11.003.762	

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	-	-	-	-	-	-	-	63.775	77.695	141.470
Ostala sveobuhvatna dobit										
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	-	-	-	-	(75.986)	-	-	(38.461)	(114.447)
Neto promjena revalorizacijske rezerve (FVPL vlasnički papiri – pristup preklapanja)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tečajne razlike									904	904
Ukupna ostala sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-	(75.986)	-	63.775	40.138	27.927
Transakcije s vlasnicima										
Otkup od nekontrolirajućih interesa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prijenos zadržane dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prijenos iz statutarne pričuve u zadržanu dobit	-	-	-	-	-	-	(35.462)	35.462	-	-
Objavljena dividenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kupnja vlastitih dionica	-	-	(39.808)	39.808	-	-	(39.808)	-	-	(39.808)
Prodaja vlastitih dionica	-	-	3	(3)	-	-	3	-	-	3
Ostalo	-	-	-	-	-	1.763	-	3.300	(14.990)	(9.927)
Ukupne transakcije s vlasnicima	-	-	(39.805)	39.805	-	1.763	(281.746)	38.762	(14.990)	(49.732)
Stanje 30. rujna 2020.	164.000	60.724	(281.898)	281.898	12.448	269.196	7.668.765	769.140	1.598.741	10.543.015

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	-	-	-	-	-	-	-	(5.830)	(5.830)
Ostala sveobuhvatna dobit									
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-	-	-	(5.830)	(5.830)
Transakcije s vlasnicima									
Prijenos iz statutarne pričuva u zadržanu dobit	-	-	-	-	-	-	(7.077.907)	7.077.907	-
Objavljena dividenda	-	-	-	-	-	-	-	(196.524)	(196.524)
Kupnja vlastitih dionica	-	-	(13.168)	13.168	-	-	(9.835)	(3.333)	(13.168)
Prodaja vlastitih dionica	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostalo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ukupne transakcije s vlasnicima	-	-	(13.168)	13.168	-	-	(7.087.742)	6.878.050	(209.692)
Stanje 30. rujna 2021.	164.000	60.724	(299.559)	299.559	12.448	55.358	-	6.902.498	7.195.028

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	-	-	-	-	-	-	-	485	485
Ostala sveobuhvatna dobit									
Promjena fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-	-	-	485	485
Transakcije s vlasnicima									
Raspodjela zadržane dobiti	-	-	-	-	-	-	(35.463)	35.463	-
Prijenos iz statutarne pričuve u zadržanu dobit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objavljena dividenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kupnja vlastitih dionica	-	-	(39.808)	39.808	-	-	(39.808)	-	(39.808)
Prodaja vlastitih dionica	-	-	3	(3)	-	-	3	-	3
Ostalo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ukupne transakcije s vlasnicima	-	-	(39.805)	39.805	-	-	(75.268)	35.463	(39.805)
Stanje 30. rujna 2020.	164.000	60.724	(281.898)	281.898	12.448	52.627	7.119.073	485	7.409.357

Konsolidirani i nekonsolidirani izvještaj o novčanom toku

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	1.1.-30.9. 2021.	1.1.-30.9. 2020.	1.1.-30.9. 2021.	1.1.-30.9. 2020.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti:				
Novac generiran poslovanjem	985.569	471.990	38.812	26.143
Povrat poreza / (plaćeni porez) na dobit	(53.167)	(58.479)	-	4.549
Plaćena kamata	(40.218)	(22.506)	(712)	(855)
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti	892.184	391.005	38.100	29.837
Novčani tok korišten za ulagačke aktivnosti:				
Stjecanje udjela u ovisnim društvima, umanjeno za stečeni novac	(6.946)	-	(256.281)	(19.721)
Primici od prodaje ovisnih društava	4.908	-	-	-
Ulaganje u dužničke vrijednosne papire po amortiziranom trošku	(114.873)	(118.182)	-	-
Primici od prodaje dužničkih vrijednosnih papira po amortiziranom trošku	80.888	355.081	-	-
Ulaganje u financijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	(1.241.444)	(1.768.530)	-	-
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	731.785	1.584.576	-	-
Ulaganje/(povlačenje) depozita - neto (Izdaci)/primici od ulaganja u vrijednosne papire i obveznice po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	(267)	22.441	-	-
Nabava materijalne i nematerijalne imovine	(302.434)	(337.361)	(14.892)	(8.886)
Dani krediti	(96.080)	(21.845)	-	(142.607)
Primici od danih kredita	51.937	33.457	177.000	141.000
Naplaćene kamate	200.543	212.634	11.563	14.019
Primici od prodaje materijalne imovine	4.346	81.182	-	295
Primici od dividendi	33.281	14.418	6.123	1.660
Ostali primitci/(izdatci)	13	11	11	13
Novčani tok korišten za ulagačke aktivnosti	(78.785)	(177.572)	172.446	(319.449)
Novčani tok korišten za financijske aktivnosti:				
Kupnja vlastitih dionica	(13.168)	(16.373)	(13.168)	(39.808)
Prodaja vlastitih dionica	-	3	-	3
Kupnja manjinskih udjela	(256.281)	(19.514)	-	-
Plaćanje obveza za najam	(21.337)	(39.808)	-	-
Isplata dividendi	(184.413)	(465)	(182.318)	(309)
Otplata kredita	(92.986)	(132.886)	2.323	(500)
Primici od kredita	467.558	148.000	-	-
Neto ostali izdaci	1	1	-	1
Novčani tok korišten za financijske aktivnosti	(100.626)	(61.042)	(193.163)	(40.613)
Neto povećanje novca i novčanih ekvivalenata	712.773	152.391	17.383	(330.225)
Novac i novčani ekvivalenti na početku godine	713.509	681.195	6.076	364.252
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	1.426.282	833.586	23.459	34.027

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	
	30.9.2021.	31.12.2020.
MAISTRA d. d., Rovinj, Hrvatska:	91,74	91,28
- GRAND HOTEL IMPERIAL d. d., Dubrovnik, Hrvatska	75,14	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:	66,91	66,39
- CROATIA PREMIUM d. o. o., Zagreb	66,91	66,39
- Histria Construct d. o. o., Zagreb	-	66,39
- Core 1 d. o. o., Zagreb	66,91	66,39
- Razne Usluge d. o. o. – u likvidaciji, Zagreb	66,91	66,39
- CROATIA-Tehnički pregledi d. o. o., Zagreb	66,91	66,39
- STP Pitomača, Pitomača	66,91	66,39
- STP Blato, Blato	66,91	66,39
- Slavonijatrans-Tehnički pregledi d. o. o., Sl. Brod	50,85	50,46
- Autoprijevoz d. d., Otočac	52,94	52,53
- Herz d. d., Požega	66,91	66,39
- AUTO MAKSIMIR VOZILA d. o. o.	66,91	66,39
- CROATIA osiguranje mirovinsko društvo d. o. o., Zagreb	66,91	66,39
- CO Zdravlje d. o. o.	66,91	66,39
- CROATIA Poliklinika, Zagreb	66,91	66,39
- Milenijum osiguranje a.d., Beograd	66,91	66,39
- Croatia osiguranje d. d., Mostar	64,91	63,08
- Crotehna d. o. o., Ljubuški	66,91	66,39
- Ponte d. o. o., Mostar	66,91	66,39
- CROATIA remont d. d., Čapljina	46,70	46,33
- Croauto d. o. o., Mostar	46,70	46,33
- Hotel Hum d. o. o., Ljubuški	66,91	66,39
- CROATIA osiguranje a.d. društvo za osiguranje neživota, Skopje	66,91	66,39
- CROATIA osiguranje a.d., društvo za osiguranje života, Skopje	66,91	66,39
- AK POLICA d. o. o., Varaždin	-	66,39
- ASTORIA d. o. o., Zagreb, Hrvatska	66,91	66,39
- CO LOGISTIKA d.o.o., Zagreb	66,91	-
- M TEH d.o.o., Beograd	66,91	-
- Skadenca d.o.o., Mostar	66,91	-
- Strmec Projekt d.o.o., Zagreb, Hrvatska	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. rujna 2021. godine broj zaposlenih u Grupi bio je 7.076 zaposlenih, a prosječno 6.458 zaposlenih (30. rujna 2020.: 6.288 zaposlenih, a prosječno 6.314 zaposlenih). Na dan 30. rujna 2021. godine broj zaposlenih u Društvu bio je 25 zaposlenih, a prosječno 25 zaposlenih (30. rujna 2020.: 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 milijunima kuna)	2021. godina		2020. godina	
	Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
Poslovni prihodi	4.179.765	1.942.388	3.355.159	1.440.619
Troškovi materijala i usluga	(1.131.881)	(553.730)	(910.359)	(453.841)
Troškovi zaposlenih	(843.871)	(315.498)	(724.865)	(275.783)
Ostali dobiti	76.955	10.364	195.492	21.199
Ostali gubici	(48.059)	(7.395)	(95.584)	(7.984)
Financijski prihodi	14.074	7.348	7.928	(1.929)

Prihodi od prodaje roba i usluga (pozicija „poslovni prihodi) pokazuju rast od 25 posto, ponajprije kao posljedica snažnog rasta aktivnosti u turizmu i osiguranju. Sukladno rastu poslovnih aktivnosti, došlo je do porasta troškova materijala i usluga za 24 posto i troškova zaposlenih za 16 posto, ponajprije u turističkom segmentu koji je u trećem tromjesečju ostvario gotovo dva puta veću razinu poslovne aktivnosti u odnosu na isto izvještajno razdoblje.

Fluktuacija tečaja eura je dovela do manjih pozitivnih tečajnih razlika za 76 milijuna kuna što je glavni uzrok smanjenja ostalih dobitaka za 61 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 51 milijun kuna što je najvećim dijelom dovelo do smanjenja ostalih gubitaka za 50 posto.

Uslijed smanjenih poslovnih aktivnosti, uzrokovanih globalnom epidemiološkom krizom, Grupa je primila državne potpore u prvih devet mjeseci 2021. godine u ukupnom iznosu 74 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	4.180	1.942	3.355	1.441
EBITDA	1.065	708	610	337
Neto dobit	605	550	141	187
Osiguranje				
Prihodi od prodaje roba i usluga	2.499	829	2.384	839
EBITDA	444	152	415	125
Neto dobit	320	111	292	88
Turizam				
Prihodi od prodaje roba i usluga	1.196	913	548	428
EBITDA	601	554	170	212
Neto dobit	360	473	(29)	133
Zdrava hrana				
Prihodi od prodaje roba i usluga	454	182	390	155
EBITDA	52	18	41	14
Neto dobit	12	4	5	1
Ostalo				
Prihodi od prodaje roba i usluga	30	18	34	17
EBITDA	(32)	(17)	(16)	(15)
Neto dobit	(87)	(38)	(127)	(35)

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)	488.035	484.389	(5.830)	(1.864)
Ponderirani prosječni broj dionica	15.731.102	15.720.085	15.731.102	15.720.085
Osnovna/razrijeđena zarada po dionici (u kunama)	31,02	30,81	(0,37)	(0,12)

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 0,8 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	604.963	-	-	604.963
- Dužničke vrijednosnice	2.385.585	2.215.189	1.843	4.602.617
- Investicijski fondovi	-	1.597	131	1.728
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit				
- Vlasničke vrijednosnice	2.990.548	2.216.786	1.974	5.209.308
- Dužničke vrijednosnice	379.621	-	108.487	488.108
- Investicijski fondovi	-	-	-	-
- Investicijski fondovi	586.029	184.166	-	770.195
- Valutni forward ugovori	-	7.799	-	7.799
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka				
Ukupno	965.650	191.965	108.487	1.266.102
Ukupno	3.956.198	2.408.751	110.461	6.475.410

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. rujna 2021. godine:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	Odgođena porezna imovina	Odgođena porezna obveza	Odgođena porezna imovina	Odgođena porezna obveza
Bruto stanje	373.991	336.218	147.702	12.152
Netiranje odgođene porezne imovine i odgođene porezne obveze	(81.576)	(81.576)	(12.152)	(12.152)
Neto stanje	292.414	254.642	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	(10.952)	(27.122)	-	-
Iskazano na teret kapitala kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	-	28.336	-	-
Ostalo	-	(26)	-	-
Na dan 30. rujna 2021.	373.991	336.218	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 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	-	604.963	342.160	-	947.123
Dionice, koje ne kotiraju	-	-	147.576	-	147.576
	-	604.963	489.736	-	1.094.699
Dužnički vrijednosni papiri					
Državne obveznice	2.138.080	4.209.896	-	-	6.347.976
Korporativne obveznice	44.095	392.721	-	-	436.816
	2.182.175	4.602.617	-	-	6.784.792
Derivativni financijski instrumenti					
Valutni forward ugovori	-	-	13.320	-	13.320
	-	-	13.320	-	13.320
Investicijski fondovi					
Otvoreni investicijski fondovi	-	1.728	364.563	-	366.291
Otvoreni investicijski fondovi – imovina za pokriće unit- linked proizvoda	-	-	405.633	-	405.633
	-	1.728	770.196	-	771.924
Depoziti i zajmovi					
Depoziti kod kreditnih institucija	-	-	-	1.430.658	1.430.658
Zajmovi	-	-	-	240.013	240.013
	-	-	-	1.670.671	1.670.671
Ukupno	2.182.175	5.209.308	1.267.731	1.670.671	10.329.885

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	105.700	-	-
Obveze prema dobavljačima i ostale fin. obveze	44.730	-	-
Financijska jamstva	16.904	717.428	16.842
Ukupno	167.334	717.428	16.842
GRUPA			
Obveze			
Posudbe	105.738	1.358.228	603.565
Obveze prema dobavljačima i ostale fin. obveze	225.772	47.448	99.675
Ostale financijske obveze	-	259	12.250
Preuzete obveze za buduća ulaganja	7.251	30.000	478.183
Ukupno	338.761	1.435.935	1.193.673

12. ISPLAĆENA DIVIDENDA TIJEKOM IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Društvo isplaćuje jednaku dividendu za redovne i za povlaštene dionice.

Društvo je tijekom izvještajnog razdoblja isplatilo ukupno 182.318 tisuća kuna dividende dioničarima koja se odnosi na zaostale isplate prethodnih razdoblja.

13. PODACI O ZNAČAJNIM TRANSAKCIJAMA IZMEĐU POVEZANIH OSOBA

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

14. DOGAĐAJI NAKON ZAVRŠETKA IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Nije bilo značajnih događaja nakon završetka izvještajnog razdoblja.



Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

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

- skraćeni set tromjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja društva ADRTS GRUPA d.d., Obala V. Nazora 1, 52210 Rovinj, OIB: 82023167977 (dalje: Izdavatelj) za razdoblje 1.1.–30.9.2021., 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