

FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA ZA I-VI 2021. GODINE



Orebić, 29. srpnja 2021.



Sadržaj:

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

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA I-VI 2021. GODINE

OPĆI PODACI O DRUŠTVU

Naziv: HTP Orebić d.d.

Sjedište: 20250 Orebić, Šetalište kralja Petra Krešimira IV 11

Matični broj-OIB: 03080757, 98026846668

Poslovni računi: HR2624080021100046790 - Partner banka d.d.
HR1024070001100153115 - OTP BANKA d.d.

Šifra djelatnosti: 5510 Hoteli i sličan smještaj

Glavna djelatnost obuhvaća pružanje usluga smještaja, hrane i pića u turističke svrhe.

Organizacijska struktura: Društvo u svom sastavu ima Aminess Bellevue Hotel, Aminess Casa Bellevue, Aminess Bellevue Village i Orsan hotel by Aminess koji ukupno raspolažu sa 255 smještajnih jedinica.

Temeljni kapital Društva: Na dan 30.06.2021.godine iznosi 47.582.000 kuna podijeljen na 475.820 redovnih dionica oznake HTPO-R-A nominalnog iznosa svake dionice 100,00 kuna. Dionice Društva uvrštene su na Zagrebačku burzu ISIN: HRHTPORA0008. CFI oznaka ESVUFR.

REZULTATI POSLOVANJA

U periodu od siječnja do lipnja 2021. godine ostvareno je ukupno 5.654 noćenja što je više od istoga perioda 2020. godine s obzirom da je 2020. godina bila pod snažnim utjecajem COVID-19.

Bez obzira na navedeno, i tijekom 2021. godine vidljiv je snažan utjecaj pandemije COVID-19, prvenstveno kroz kasnije otvaranje kapaciteta od planiranih odnosno ne otvaranje dijela kapaciteta (Orsan hotel by Aminess).

U periodu prvih šest mjeseci 2021. godine ukupni prihodi su iznosili 4,2 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje 2020. godine kada su iznosili 2,7 milijuna kuna. Bez obzira na veće prihode, oni su i dalje značajno niži od ostvarenja tijekom 2019. godine uzevši u obzir i činjenicu da se dio prihoda odnosi na COVID-19 potpore.

U okviru navedenih prihoda, poslovni prihodi od prodaje su ostvareni u iznosu od 1,9 milijuna kuna i u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 0,2 milijuna kuna dok su ostali poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 1,2 milijuna kuna u odnosu na 2,4 milijuna kuna ostvarenih u istome periodu 2020. godine. U navedenim приходima najznačajnija stavka su prihodi ostvareni po osnovu potpore očuvanja radnih mjesta uslijed posljedica pandemije COVID 19 od strane HZZ u iznosu od 1,2 milijuna kuna za šest mjeseci 2021. godine.

Ukupni rashodi su ostvareni u iznosu od 6,8 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini kada su iznosili 4,9 milijuna kuna što je posljedica rasta obujma poslovanja.

U ovom razdoblju je ostvaren gubitak u poslovanju u iznosu od 2,6 milijuna kuna i taj je gubitak za 0,5 milijuna kuna veći u odnosu na prethodnu godinu.

Kratkotrajna imovina u 2021. godini je za 2,7 milijuna veća u odnosu na isti period prošle godine, a novac na računima je iskazan u iznosu od 4,5 milijuna kuna.

Kratkoročne obveze Društva u ovom periodu su iskazane za 2,8 milijuna kuna više u odnosu na stanje krajem 2020. godine prvenstveno zbog povećanja po osnovu primljenih predujmova od kupaca, dok su ostale obveze smanjene u odnosu na kraj 2020. godine.

Ukupan dug društva prema financijskim institucijama iznosi xxx milijuna kuna na dan 30. lipnja 2021. godine. Sa danom 30. lipnja 2021. godine, istekli su moratoriji na otplatu glavnice kredita bankama te Društvo od toga perioda redovito otplaćuje svoje obveze prema novim otplatnim planovima.

Kapital Društva u odnosu na kraj godine je manji za 0,2 milijuna kuna i odnosi se na ostvareni gubitak ovog razdoblja.

ČIMBENICI RIZIKA I UPRAVLJANJE ISTIMA

Aktivnosti koje Društvo obavlja i sezonski karakter poslovanja izlažu ga raznim rizicima, prvenstveno valutnom, kamatnom, kreditnom i riziku likvidnosti.

1. Valutni rizik

Valutni rizik proističe uslijed budućih promjena kretanja tečaja, s obzirom na udio prihoda od prodaje u inozemstvu. Društvo je izloženo prvenstveno promjeni vrijednosti eura, stoga kretanje tečaja eura u odnosu na kunu može imati utjecaja na buduće poslovne rezultate i novčani tijek. Istovremeno kreditne obveze Društva su ugovorene u eurima tj. vezane uz tečaj eura, te je time dio valutnog rizika s utjecajem na buduće poslovanje ipak smanjen.

2. Kamatni rizik

Budući da Društvo nema značajnije prihode od kamata koje ostvaruje, prihodi i novčani tok iz poslovnih aktivnosti nisu ovisni o promjenama kamatnih stopa u tom smislu.

U strukturi ukupnog dugoročnog zaduženja Društva ima jedan kredit s promjenjivom kamatnom stopom. Ukupne dugoročne obveze s osnove kredita na datum 30. lipnja 2021. godine iznose 10 milijuna kuna.

3. Kreditni rizik

Kratkotrajna imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik uključuje uglavnom gotovinu, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja te je planirano oročavanje novčanih sredstava kod banaka. Društvo surađuje s bankama koje imaju visoku kreditnu ocjenu i ne očekuje da u tome dijelu bude utjecaja na poslovanje Društva radi ove vrste izloženosti. Prodajne politike Društva osiguravaju da se pružene usluge kupcima naplaćuju u gotovini ili putem značajnijih kreditnih kartica.

4. Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca i mogućnost da u svakom trenutku Društvo redovito podmiruje svoje tekuće obveze. Društvo vodi brigu o svojim obvezama, kao i o održavanju potrebne likvidnosti.

OSTALE OBAVIJESTI

Značajnija ulaganja

S obzirom na pandemiju COVID-19, ulaganja društva u prvih šest mjeseci 2021. godine su minimalna te se uglavnom odnose na pripremu objekata za otvorenje za sezonu 2021.

Zaposlenost

Na dan 30. lipnja 2021. godine Društvo je imalo zaposleno ukupno 55 radnika, od čega 29 radnika na neodređeno vrijeme i 26 radnika na određeno vrijeme uslijed sezonskog karaktera poslovanja.

Značajniji događaji u izvještajnom razdoblju

U ovom izvještajnom razdoblju nakon posrednog preuzimanja većinskog udjela Društva krajem prosinca 2020. godine od društva Laguna Novigrad d.d. kroz preuzimanje 100% udjela u društvu Dalmacija Hoteli d.o.o., proveden je proces javne ponude preuzimanja dionica Društva od strane Laguna Novigrad d.d. nakon kojega je Laguna Novigrad d.d. vlasnikom 89,25% udjela od čega:

- 300.000 dionica ili 63,05% posredno putem društva Dalmacija hoteli d.o.o., te
- 124.646 dionica ili 26,20% udjela direktno

S obzirom na preuzimanje većinskog dijela dionica Društva, tijekom izvještajnog razdoblja je započeo proces operativnog povezivanja sa društvom Laguna Novigrad d.d. na način da Društvo posluje pod brandom Aminess uz ostale operativne sinergije.

Društvo je i u ovome izvještajnom razdoblju poslovalo pod značajnim utjecajem COVID-19 pandemije što je vidljivo u kasnijem otvaranju kapaciteta odnosno neotvaranju dijela kapaciteta.

Društvo aktivno prati sve novosti i mjere vezano uz epidemiju COVID-19, koristi mjere donesene od Vlade RH kako bi barem djelomično olakšalo redovito poslovanje u ovim okolnostima te u slučaju da procijeni kako bi isto moglo imati značajnih utjecaja na poslovnu i financijsku poziciju Društva, postupiti će sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala.

Dionice Društva

Dionice Društva uvrštene su na uređeno tržište na Zagrebačkoj burzi. Društvo u ovom izvještajnom razdoblju nije stjecalo vlastite dionice.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021.

do

30.6.2021.

Godina:

2021

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03080757

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

060015571

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

98026846668

LEI:

7478007052CHM2MKT711

Šifra
ustanove:

1266

Tvrka izdavatelja: HTP OREBIĆ d.d.

Poštanski broj i mjesto:

20250

Orebić

Ulica i kućni broj: Šetalište kralja Petra Krešimira IV 11

Adresa e-pošte: uprava@aminess.com

Internet adresa: www.aminess.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

55

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Ivica Sulje

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052858651

Adresa e-pošte: ivica.sulje@aminess.com

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.6.2021

u kunama

Obveznik: HTP OREBIĆ d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	63.490.893	63.152.197
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	745.331	308.506
1. Izdaci za razvoj	004	0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	745.331	276.656
3. Goodwill	006	0	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	31.850
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	62.706.950	62.843.691
1. Zemljište	011	13.439.250	13.429.919
2. Građevinski objekti	012	35.902.465	35.110.465
3. Postrojenja i oprema	013	7.233.235	6.638.042
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	
5. Biološka imovina	015	0	
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	6.615.265
8. Ostala materijalna imovina	018	0	1.050.000
9. Ulaganje u nekretnine	019	6.132.000	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	38.612	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	38.612	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	10.232.702	12.423.018
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	183.156	562.588
1. Sirovine i materijal	039	183.156	523.969
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	
3. Gotovi proizvodi	041	0	
4. Trgovačka roba	042	0	2.638
5. Predujmovi za zalihe	043	0	35.981
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	
7. Biološka imovina	045	0	
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.341.359	2.131.967
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	

3. Potraživanja od kupaca	049	573.805	922.060
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	767.554	850.129
6. Ostala potraživanja	052	0	359.778
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	6.775.829	5.270.011
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	6.775.829	5.270.011
9. Ostala financijska imovina	062	0	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	1.932.358	4.458.452
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	106.865	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	73.830.460	75.575.215
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	60.573.313	60.328.755
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	47.582.000	47.582.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	270.962	270.962
1. Zakonske rezerve	071	270.962	270.962
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	
4. Statutarne rezerve	074	0	
5. Ostale rezerve	075	0	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	8.886.899	8.886.899
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	5.717.097	6.160.569
1. Zadržana dobit	084	5.717.097	6.160.569
2. Preneseni gubitak	085	0	
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-1.883.645	-2.571.675
1. Dobit poslovne godine	087	0	
2. Gubitak poslovne godine	088	1.883.645	2.571.675
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	102.013	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	102.013	
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	
6. Druga rezerviranja	096	0	
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	11.527.497	10.693.629
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	9.577.969	9.564.968
7. Obveze za predujmove	104	0	
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	
11. Odgođena porezna obveza	108	1.949.528	1.128.661
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.587.707	4.370.924
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	1.006.829	513.797
7. Obveze za predujmove	116	136.191	1.028.911
8. Obveze prema dobavljačima	117	105.161	1.704.283
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	
10. Obveze prema zaposlenicima	119	216.860	504.186
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	113.783	254.881
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	
14. Ostale kratkoročne obveze	123	8.883	364.866
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	39.930	181.907
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	73.830.460	75.575.215
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 30.06.2021.

u kunama

Obveznik: HTP OREBIĆ d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	2.664.474	863.468	3.141.203	3.626.198
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	259.946	259.370	1.893.244	2.944.244
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004				
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0		
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.404.528	604.098	1.247.959	681.954
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	4.862.091	2.409.149	5.720.513	3.673.636
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	416.862	234.580	1.617.436	1.402.663
a) Troškovi sirovina i materijala	010	181.294	148.536	1.020.423	990.986
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	357	357
c) Ostali vanjski troškovi	012	235.568	86.044	596.656	411.320
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	2.194.161	1.079.308	2.164.506	1.214.849
a) Neto plaće i nadnice	014	1.395.247	687.486	1.400.187	787.184
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	488.691	239.241	473.878	265.152
c) Doprinosi na plaće	016	310.223	152.581	290.441	162.513
4. Amortizacija	017	1.626.192	812.545	1.570.662	785.331
5. Ostali troškovi	018	624.876	282.716	367.909	270.793
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021				
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023				
b) Rezerviranja za porezne obveze	024				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027				
f) Druga rezerviranja	028				
8. Ostali poslovni rashodi	029				
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	10.372	9.973	1.068.356	7.099
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	10.209	9.810	8.356	7.099
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	163	163		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0		
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	1.060.000	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	2.104	522	1.060.801	596
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	984	444		596
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.120	78	1.471	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0		
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	1.059.330	
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0		
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	2.674.846	873.441	4.209.559	3.633.297
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	4.864.195	2.409.671	6.781.314	3.674.232
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-2.189.349	-1.536.230	-2.571.755	-40.935
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-2.189.349	-1.536.230	-2.571.755	-40.935
XII. POREZ NA DOBIT	058	-124.861	0		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-2.064.488	-1.536.230	-2.571.755	-40.935
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-2.064.488	-1.536.230	-2.571.755	-40.935
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064				
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066				

2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070				
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072				
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073				
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074				
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-2.064.488	-1.536.230	-2.571.675	-40.935
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082				
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083				
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084				
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085				
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086				
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092				
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093				
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094				
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095				
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096				
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-2.064.488	-1.536.230	-2.571.675	-40.935
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.6.2021.

u kunama

Obveznik: HTPO OREBIĆ d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-2.189.349	-2.571.755
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.071.256	686.543
a) Amortizacija	003	1.626.192	1.570.662
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-554.936	-443.472
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	
e) Rashodi od kamata	007	0	
f) Rezerviranja	008	0	
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	-440.647
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-1.118.093	-1.885.212
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-659.392	2.872.296
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-734.794	3.283.472
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	129.442	-790.608
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-54.040	379.432
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-1.777.485	987.084
4. Novčani izdaci za kamate	018	984	385
5. Plaćeni porez na dobit	019	-83.372	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-1.859.873	987.469
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2.705.000	1.060.000
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	
3. Novčani primici od kamata	023	10.209	8.277
4. Novčani primici od dividendi	024	0	
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	500.000	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	3.215.209	1.068.277
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-211.412	-515.115
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-211.412	-515.115
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	3.003.797	553.162
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		1.505.817
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	1.505.817
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-13.701	-520.434
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-2.500.000	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-2.513.701	-520.434
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-2.513.701	985.383
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-1.369.777	2.526.014
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	2.908.618	1.932.358
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	1.538.841	4.458.372

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: HTP OREBIĆ d.d.

OIB: 98026846668

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 30.6.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)
- e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te
- f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:
 1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi
 2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)
 3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno
 4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave
 5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja
 6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja
 7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće
 8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
 9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
 10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
 11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
 12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
 13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
 14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
 15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
 16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
 17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Orebić, 29. srpnja 2021. godine

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaj

Ovime, sukladno članku 468. stavak 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18), izjavljujemo da, prema našem trenutno najboljem saznanju:

Skraćeni set tromjesečnih nerevidiranih financijskih izvještaja društva HTP Orebić d.d., Orebić, Šetalište kralja Petra Krešimira IV 11, OIB: 98026846668 (dalje: Izdavatelj) za razdoblje od 01.01.2021. do 30.06.2021., sastavljeni prema odgovarajućim standardima financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja te dobiti ili gubitka Izdavatelja.

Izvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Izdavatelja, kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Izdavatelj izložen.

Izvještaji o poslovanju za navedeno razdoblje su nerevidirani.

Odgovorna osoba:

Zrinka Bokulić, predsjednik Uprave

Ivica Sulje, član Uprave



