

Primo Real Estate Grupa

Zagreb, Ulica Roberta Frangeša Mihanovića 9

**Konsolidirani financijski rezultati
za tromjesečno razdoblje završeno
30. rujna 2022. godine (nerevidirano)**

Zagreb, 27.10.2022. godine

Sadržaj:

- I. Izveštaj o rezultatima poslovanja za tromjesečno razdoblje završeno 30. rujna 2022. godine
- II. Sažeti nerevidirani i konsolidirani financijski rezultati za tromjesečno razdoblje završeno 30. rujna 2022. godine
- III. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih rezultata

I. Izvještaj o rezultatima poslovanja za tromjesečno razdoblje završeno 30. rujna 2022. godine

Uprava predstavlja nerevidirani međuizvještaj rukovodstva Primo Real Estate Grupe za poslovanje nekretninama (dalje Primo Real Estate Grupa ili Grupa) za tromjesečno razdoblje završeno 30. rujna 2022.

1. Rezultati poslovanja, rizici i daljnji razvoj Grupe

1.1. Poslovne aktivnosti Grupe

Primo Real Estate d.d. je osnovano upisom u sudski registar nadležnog Trgovačkog suda u Zagrebu rješenjem od 15. rujna 2020. godine. U skladu s poslovnim planovima i odlukom Glavne skupštine društvo Primo Real Estate d.d. ostvarilo je preduvjete za uvrštenje dionica na Zagrebačku burzu što je i ostvareno u lipnju 2021. godine. Na dan 30. rujna 2022. godine Primo Real Estate d.d. ima temeljni kapital od 341.420.000,00 kuna, u cijelosti uplaćen u novcu i podijeljen na 1.707.100 redovnih dionica, svaka nominalne vrijednosti u iznosu od 200,00 kn, u vlasništvu AZ mirovinskih fondova kojima upravlja Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima.

Društvo Primo Real Estate d.d. je dana 17. kolovoza 2022. godine potpisalo ugovor o kupoprodaji poslovnih udjela kojim je preuzelo društvo Imobilia Tehno Tri d.o.o. sa sjedištem u Rugvici, u transakciji vrijednoj 198.856.001,68 kuna. Tom akvizicijom Primo Real Estate d.d. je preuzeo kompaniju koja upravljanja vlastitim komercijalnim nekretninama ukupne površine otprilike 15.000 m² na tri lokacije u Zagrebu a portfelj se sastoji od dvije uredske zgrade i jedne nekretnine sa skladišnim i uredskim prostorima. Nakon akvizicije promijenjeno je ime društva Imobilia Tehno Tri d.o.o. u Nekretnine Alfa Primo d.o.o. i započeto je poslovanje Primo Real Estate Grupe koja se nadalje prikazuje konsolidirano u ovom izvještaju.

Akvizicija je daljnji korak u razvoju Primo Real Estate Grupe usklađen s poslovnom strategijom, kojom se značajno povećava broj komercijalnih nekretnina u portfelju. Nakon prve kupnje logističko-distributivnog centra Sv. Helena, Grupa ovom transakcijom ulaže prvenstveno u uredske poslovne prostore čime se diversificira struktura nekretnina pod upravljanjem.

Implikacija Rusko–ukrajinske krize na poslovanje Grupe

Krajem rujna 2022. godine geopolitička situacija, a posebice rusko-ukrajinski sukob nije izravno utjecala na imovinu i poslovanje Grupe.

Međutim, Grupa će nadalje pratiti razvoj situacije kako bi mogli pravodobno procijeniti neizravan utjecaj na poslovanje slijedom makroekonomskog razvoja i po potrebi djelovati.

1.2. Nerevidirani financijski rezultati Grupe za tromjesečno razdoblje završeno 30. rujna 2022. godine

Primo Real Estate Grupa je za tromjesečno razdoblje završeno 30. rujna 2022. godine ostvarila neto dobit od 9.195.635 kuna.

Ukupni prihodi Grupe ostvareni tijekom tromjesečnog razdoblja završenog 30. rujna 2022. godine iznose 20.088.288 kuna a odnose se prvenstveno na prihode od zakupa poslovnog prostora.

Ukupni rashodi Primo Real Estate Grupe ostvareni tijekom tromjesečnog razdoblja završenog 30. rujna 2022. godine iznose 8.872.658 kuna. Od navedenih ukupno ostvarenih rashoda najznačajniji su rashodi za administrativne troškove poslovanja.

Ukupna imovina Grupe na dan 30. rujna 2022. godine iznosi 371.818.161 kuna.

1.3. Budući razvoj Grupe

Ciljevi Grupe su očuvanje sposobnosti da nastavi poslovanje pod pretpostavkom vremenske neograničenosti kako bi omogućili povrat ulaganja vlasnicima.

Grupa će nastaviti poslovati u djelatnosti upravljanja nekretninama poštujući temeljna načela sigurnosti, razboritosti i opreza.

Primo Real Estate Grupa kontinuirano traži nove atraktivne projekte za ulaganje na tržištu komercijalnih nekretnina. U skladu s poslovnim planovima i strategijom daljnjeg razvoja poslovanja u budućnosti Grupa će razvijati poslovanje kroz daljnja ulaganja u sektoru komercijalnih nekretnina. Ulaganja mogu uključivati poslovne zgrade, logističke i trgovačke centre s ciljem ostvarivanja prihoda po osnovi dugoročnog zakupa. Atraktivnost svakog projekta ovisi o visini prinosa i razini rizika koji se procjenjuje za svaki pojedini projekt.

1.4. Upravljanje rizicima

Grupa aktivno upravlja rizicima u sklopu svog poslovanja. Okvir upravljanja rizicima pokriva sve dijelove poslovanja što osigurava da su rizici identificirani, analizirani, procijenjeni i da se njima stalno i sustavno upravlja. U nastavku su navedeni neki od najvažnijih rizika koji su specifični za Primo Real Estate Grupu.

Rizik poslovnog okruženja - pandemija Covid – 19

Rizik pandemije Covid – 19 predstavlja mogućnost nastanka negativnih posljedica na ekonomiju te recesiju koja će očekivano uslijediti kao posljedica globalne pandemije uzrokovane virusom Covid – 19. Budući da je osnovna gospodarska djelatnost Grupe poslovanje nekretninama potrebno je predvidjeti negativni utjecaj očekivane recesije na tržište prometa nekretninama.

Nadalje, zakupnici nekretnina Grupe su pravne osobe – trgovačka društva čije poslovanje također ovisi o općenitom stanju hrvatske, europske i svjetske ekonomije. Stoga postoji mogućnost otkazivanja Ugovora o zakupu te rizik pada prometa Grupe to jest pad prihoda iz Ugovora o zakupu.

Rizici promjene poreznih propisa

Rizik promjene poreznih propisa predstavlja vjerojatnost da zakonodavne vlasti promijene porezne propise na način koji bi negativno utjecao na profitabilnost poslovanja Grupe. Ovaj rizik reflektira se i kroz moguće promjene poreznih stopa, ali i predmeta oporezivanja.

Valutni rizik

Valutni rizik Grupe vezan je uz moguće značajnije promjene tečaja inozemnih valuta koje su značajne za poslovanje Grupe. Ovaj rizik se prvenstveno odnosi na kretanje tečaja EUR-a. Naime, budući da je zakupnina iz Ugovora o zakupu koje Grupa ima sklopljena sa Zakupnicima određena u EUR-ima, promjena valutnog tečaja EUR-a i HRK može utjecati na prihode koje na ime zakupnina ostvaruje Grupa.

Operativni rizik

Operativni rizik podrazumijeva rizik direktne ili indirektna štete nastale zbog grešaka, povreda, prekida ili oštećenja koje su uzrokovali interni procesi, tehnologija i infrastruktura koja podržava poslovanje Grupe ili eksterno uzrokovani događaji. Grupe upravlja operativnim rizikom kroz usmjeravanje na rano prepoznavanje i proaktivno upravljanje operativnim rizicima.

Rizik novoosnovanog društva i rizik akviziranog društva odnosno rizik nove Grupe

Društvo Primo Real Estate d.d. je osnovano u rujnu 2020. godine te je novo na tržištu upravljanja komercijalnim nekretninama. Također u kolovozu je kupljeno novo društvo Nekretnine Alfa Primo d.o.o. te je nastala Primo Real Estate Grupa. Ovaj rizik predstavlja mogućnost da će pri uspostavi i realizaciji novih poslovnih odnosa, biti potrebno iznositi dodatna pojašnjenja u odnosu na Grupu ili biti potrebno dostaviti dodatnu dokumentaciju Grupe.

Rizik ostvarenja prihoda

Ovaj rizik predstavlja mogućnost da druga ugovorna strana neće pravovremeno ispuniti svoje ugovorne obveze što bi se negativno odrazilo na financijski položaj Grupe. Rizik naplate vezan je uz potraživanja s osnova zakupnina od zakupnika koje se sustavno prati. Prilikom ugovaranja zakupa pribavljena su sredstva osiguranja naplate. Slijedom navedenog je rizik ostvarenja prihoda nizak. Obzirom da je Grupa proširila poslovanje s novim nekretninama povećan je portfelj nekretnina i broj Zakupnika čime se značajno smanjio utvrđeni specifični rizik.

Rizik nelikvidnosti

Rizik nelikvidnosti iskazuje se kao rizik da Grupa po dospijeću neće moći ispuniti obveze prema vjerovnicima. Grupa će u slučaju nelikvidnosti minimalizirati troškove te učiniti sve što je u mogućnosti kako bi smanjilo nastanak novih troškova za poslovanje.

Rukovodstvo

Članovi Uprave i Nadzornog odbora Primo Real Estate d.d. navedeni su u nastavku:

Uprava:

Saša Novosel, član Uprave

Nadzorni odbor:

Zrinka Galić Jakovljević, predsjednica Nadzornog odbora

Ante Šekerija, zamjenik predsjednice Nadzornog odbora

Igor Komorski, član nadzornog odbora

Zagreb, 26.10.2022. godine



PRIMO
Real Estate
Primo Real Estate d.d.
R.F. Mihanovića 9, Zagreb

Saša Novosel, član Uprave

Primo Real Estate Grupa

- II. Sažeti nerevidirani i konsolidirani financijski rezultati za tromjesečno razdoblje završeno 30. rujna 2022. godine

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

30.9.2022

Godina:

2022

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 05308968

Oznaka matične
države članice

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 081328074Osobni identifikacijski
broj (OIB): 52157649749

LEI: 747800L0PAW57B19B291

Šifra
ustanove: 102837

Tvrta izdavatelja: Primo Real Estate d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Ulica Roberta Frangeša - Mihanovića 9

Adresa e-pošte: info@primo.hr

Internet adresa:

Broj zaposlenih
(krajem): 1

Konsolidirani izvještaj: KD (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Nekretnine Alfa Primo d.o.o.

Ulica Roberta Frangeša - Mihanovića 9, Zagreb, Hrvatska

05585953

Knjigovodstveni
servis: Da (Da/Ne)

SASSARI D.O.O.

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: SAŠA BEĆIROVIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 0915852627

Adresa e-pošte: sasa@sassari.hr

Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

PRIMO REAL ESTATE GRUPA
BILANCA NA DAN 30. RUJNA 2022., u kunama

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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	0	355.087.588
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	125.972.260
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	83.388
3. Goodwill	006	0	125.888.872
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	0	229.094.723
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	0	0
3. Postrojenja i oprema	013	0	260.360
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	228.834.363
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	20.605
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	0	16.678.075
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	0	890.002
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	872.081
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	0	13.410
6. Ostala potraživanja	052	0	4.511
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	0	15.788.073
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	52.498
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	0	371.818.161
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PRIMO REAL ESTATE GRUPA
BILANCA NA DAN 30. RUJNA 2022., u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	0	369.049.977
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	0	341.420.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	18.014.300
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	420.042
1. Zakonske rezerve	071	0	414.518
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	5.524
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
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	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	0	0
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	0	9.195.635
1. Dobit poslovne godine	087	0	9.195.635
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	0	36.553
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	0	36.553
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	0	2.731.631
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	0	14.943
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	0	855.213
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	0	21.920
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	0	1.839.555
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	0	371.818.161
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

PRIMO REAL ESTATE GRUPA
RAČUN DOBITI I GUBITKA
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2022., u kunama

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	0	0	20.088.288	8.485.208
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	0	0	19.944.188	8.458.667
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	4.630	1.541
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	0	0	139.470	25.000
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	0	0	8.599.816	4.148.398
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	0	0	5.860.469	2.398.254
a) Troškovi sirovina i materijala	010	0	0	740.236	436.280
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	0	0	5.120.233	1.961.974
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	0	0	354.432	118.140
a) Neto plaće i nadnice	014	0	0	201.910	67.301
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	0	0	102.324	34.107
c) Doprinosi na plaće	016	0	0	50.198	16.732
4. Amortizacija	017	0	0	2.054.168	1.529.092
5. Ostali troškovi	018	0	0	330.747	102.912
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	0	0	85	10
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0	0	75	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	10	10
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	0	0	272.842	74.089
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	0	0	272.836	74.089
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	6	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	0	0	20.088.373	8.485.218
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	0	0	8.872.658	4.222.487
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	0	0	11.215.715	4.262.731
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	11.215.715	4.262.731
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	2.020.080	767.291
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	0	0	9.195.635	3.495.440
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	9.195.635	3.495.440
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0

PRIMO REAL ESTATE GRUPA
RAČUN DOBITI I GUBITKA
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2022., u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
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	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	0	0	9.195.635	3.495.440
II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
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	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087-086-096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	0	0	9.195.635	3.495.440
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

PRIMO REAL ESTATE GRUPA
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU – indirektna metoda
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2022., u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	0	11.215.715
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	0	2.326.929
a) Amortizacija	003	0	2.054.168
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	-75
e) Rashodi od kamata	007	0	272.836
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	0	13.542.644
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	0	5.441.708
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	0	-149.081
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	0	5.374.490
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	0	0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	216.299
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	0	18.984.352
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	-272.836
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-2.460.644
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	0	16.250.872
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	75
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	75
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	0	-224.503
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-27.400.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	-171.456.002
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	0	-199.080.505
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	0	-199.080.430
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	180.143.000
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	27.400.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	18.014.300
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	225.557.300
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-34.437.338
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-7.870.317
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-10.716
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	-42.318.371
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	0	183.238.929
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	0	409.371
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	0	15.378.702
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	0	15.788.073

PRIMO REAL ESTATE GRUPA
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2022., u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	18.965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.965	0	18.965
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	0	0	0	18.965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.965	0	18.965
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	18.965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.965	0	18.965

PRIMO REAL ESTATE GRUPA
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2022., u kunama

Opis pozicije	ADP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nakedirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	161.277.000	0	18.965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360.339	7.911.056	169.567.360	0	169.567.360
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	161.277.000	0	18.965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360.339	7.911.056	169.567.360	0	169.567.360
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.195.635	9.195.635	0	9.195.635
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	180.143.000	18.014.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198.157.300	0	198.157.300
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.870.317	0	-7.870.317	0	-7.870.317
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	5.524	0	0	0	0	0	0	7.509.978	-7.515.502	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	395.553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-395.553	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	341.420.000	18.014.300	414.518	0	0	0	5.524	0	0	0	0	0	0	0	9.195.635	369.049.978	0	369.049.978
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)																			
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)																			
53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.195.635	9.195.635	0	9.195.635
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)																			
54	180.143.000	18.014.300	395.553	0	0	0	0	5.524	0	0	0	0	0	0	-360.339	-7.911.055	190.286.983	0	190.286.983

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

Primo Real Estate d.d. za poslovanje nekretninama

OIB: 52157649749

LEI: 747800L0PAW57B19B291

Uređeno tržište: Zagrebačka Burza (Redovito tržište)

ISIN: HRM7PRRA0001

Simboli trgovanja: M7PR

Matična država: Republika Hrvatska

Izvještajno razdoblje: 01.01.- 30.09.2022

Financijski izvještaji Grupe sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2022. godinu. Ovi konsolidirani tromjesečni izvještaji sastavljeni su u skladu s MRS 34 Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine, te obuhvaćaju skraćeni set financijskih izvještaja i odabranih bilješki.

U nerevidiranim financijskim izvještajima za razdoblje 01.01. - 30.09.2022. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za 2021. godinu. Godišnji financijski izvještaji za 2021. godinu dostupni su na internetskim stranicama društva Primo Real Estate d.d. odnosno Primo Real Estate Grupe. U izvještajima za 2021. godinu nema Grupe jer je ista nastala tek u 2022. godini.

Svi ostali poslovni događaji u promatranom razdoblju karakteristični su za redovno poslovanje Grupe i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, neto dobiti ili novčani tijek.

Primo Real Estate d.d. za poslovanje nekretninama osnovan je u Republici Hrvatskoj 15. rujna 2020. godine, Grupa Primo Real Estate nastala je kupnjom 100% udjela u društvu Nekretnine Alfa Primo d.o.o. od strane Primo Real Estate d.d. u kolovozu 2022. godine. Sjedište Primo Real Estate Grupe je u Zagrebu, Ulica Roberta Frangeša Mihanovića 9. Glavna djelatnost Grupe je poslovanje nekretninama. Pretežita djelatnost Grupe sukladno nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti je iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzetim u zakup (leasing).

Na dan 30. rujna 2022. godine društvo matrica Primo Real Estate d.d. ima temeljni kapital od 341.420.000,00 kuna, u cijelosti uplaćen u novcu i podijeljen na 1.707.100 redovnih dionica, svaka nominalne vrijednosti u iznosu od 200,00 kn. Najveći dioničari M7PR-R-A su:

PRIMO REAL ESTATE D.D./REDOVNA DIONICA M7PR (M7PR-R-A)				
Rbr.	Vlasnik/nositelj računa/Suovlaštenik/imatelj VP	Stanje	[%]	Vrsta računa
1.	OTP BANKA D.D. (52508873833)/AZ OMF KATEGORIJE B (59318506371)	720.309	89,33	Skrb. račun
2.	ZAGREBAČKA BANKA D.D. (92963223473)/AZ PROFIT OTVORENI DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND (22134623145)	46.574	5,78	Skrb. račun
3.	ZAGREBAČKA BANKA D.D. (92963223473)/AZ BENEFIT OTVORENI DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND (56427866267)	19.974	2,48	Skrb. račun
4.	OTP BANKA D.D. (52508873833)/AZ OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJE A (15220336427)	9.039	1,12	Skrb. račun

Rbr.	Vlasnik/nositelj računa/Suovlaštenik/imatelj VP	Stanje	[%]	Vrsta računa
5.	ZAGREBAČKA BANKA D.D. (92963223473)/AZ ZABA ZATVORENI DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND (11641097984)	4.170	0,52	Skrb. račun
6.	ZAGREBAČKA BANKA D.D. (92963223473)/AZ ZAGREB ZATVORENI DMF (01774504225)	2.226	0,28	Skrb. račun
7.	ZAGREBAČKA BANKA D.D. (92963223473)/AZ HKZP ZATVORENI DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND (25137661054)	2.153	0,27	Skrb. račun
8.	ZAGREBAČKA BANKA D.D. (92963223473)/AZ DALEKOVOD ZATVORENI DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND (49118401443)	635	0,08	Skrb. račun
9.	ZAGREBAČKA BANKA D.D. (92963223473)/AUTO HRVATSKA ZATVORENI DOBROVOLJNI M.F. (24189818978)	591	0,07	Skrb. račun
10.	ZAGREBAČKA BANKA D.D. (92963223473)/AZ A1 ZATVORENI DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND (64811569641)	560	0,07	Skrb. račun
		806.231	99,98	

Izvor: www.skdd.hr

Primo Real Estate d.d. je vlasnik 100% udjela u društvu Nekretnine Alfa Primo d.o.o.

Naziv izdavatelja: Primo Real Estate d.d.

OIB: 52157649749

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.09.2022

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),

U ovom tromjesečju nema većih promjena u odnosu na zadnju poslovnu godinu.

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

www.primo.hr

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),

Računovodstvene politike nisu se mijenjale u odnosu na posljednje godišnje izvješće

MSFI 17 – Ugovori o osiguranju: Ovaj MSFI stupa na snagu za financijske izvještaje počevši od 01.01.2023. godine te se u cijelosti odnosi na poslovanja društava u segmentu osiguravajućih kuća zbog čega odredbe ovog MSFI-a nisu mjerodavne za poslovanje Grupe

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

Ne obavljamo djelatnost sezonske prirode

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

Nema

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

Primo Real Estate d.d., MB: 05308968, OIB: 52157649749

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

Nije bilo promjena

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

Financijske obveze uključene su u bilancu

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

Nema

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

Nema

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja: 1

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

Nismo kapitalizirali trošak plaća

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

Nije bilo rezerviranja za odgođeni porez

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

Ovisno društvo: Nekretnine Alfa Primo d.o.o., OIB: 16303842226 - 100% udjela u vlasništvu

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

Odlukom skupštine društva Primo Real Estate d.d. od 30. lipnja 2022. godine povećan je temeljni kapital društva sa iznosa od 161.277.000,00 kuna za iznos od 180.143.000,00 kuna na iznos od 341.420.000,00 kuna uplatom u novcu izdavanjem 900.715 redovnih nematerijaliziranih dionica na ime, nominalne vrijednosti 200,00 kuna svaka.

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

Ne postoji

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

Ne postoji

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

Ne postoji

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.

Ne postoji

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

Nije primjenjivo

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

Takvi aranžmani ne postoje

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Svi događaji su uključeni u bilanci i računu dobiti i gubitka

Zagreb, 27.10.2022.

Primo Real Estate d.d.
Ulica Roberta Frangeša Mihanovića 9
Zagreb

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE NEREVIDIRANOG
IZVJEŠTAJA ZA RAZDOBLJE ZAVRŠENO 30. RUJNA 2022. GODINE**

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Saša Novosel, član Uprave kao osoba odgovorna za sastavljanje konsolidiranih nerevidiranih financijskih rezultata Primo Real Estate d.d. i društava uključenih u konsolidaciju, Zagreb, Ulica Roberta Frangeša Mihanovića 9, OIB 52157649749, ovime daje sljedeću

IZJAVU:

Prema našem najboljem saznanju privremeni nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji Primo Real Estate Grupe odnosno Primo Real Estate d.d. i društava uključenih u konsolidaciju sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu sa Zakonom o računovodstvu važećim na dan sastavljanja ovog izvještaja.

Sažeti konsolidirani nerevidirani financijski rezultati za tromjesečno razdoblje završeno 30.09.2022. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Primo Real Estate d.d. i društava uključenih u konsolidaciju odnosno Primo Real Estate Grupe.

Međuzvještaj rukovodstva uz privremene nerevidirane financijske izvještaje sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Grupe kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Grupa izložena.



PRIMO
Real Estate
Primo Real Estate d.d.
R.F. Mihanovića 9, Zagreb

Saša Novosel
Član Uprave