



MON PERIN

Rezultati poslovanja
I kvartal 2026. godina

SADRŽAJ

1. SAŽETAK	3
1.1. Ukratko o Mon Perinu d.d.....	3
1.2. Smještajni kapaciteti društva.....	5
2. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI	6
3. REZULTATI DRUŠTVA.....	7
3.1. Mon Perin d.d.	7
3.2. Ključni financijski pokazatelji Mon Perin d.d.	8
4. IZVJEŠTAJ O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA.....	9
4.1. Organi Društva.....	10
5. DIONICA MONP	10
6. ESG.....	11
7. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA.....	12
7.1. Budući razvoj poslovanja	12
7.2. Aktivnosti istraživanja i razvoja.....	12
7.3. Informacije o otkupu vlastitih dionica MONP-R-A.....	13
7.4. Podružnice Društva.....	13
7.5. Financijski instrumenti koje Društvo koristi.....	13
7.6. Rizici Društva.....	13
7.6.1. Cjenovni rizik.....	13
7.6.2. Kamatni rizik novčanog toka	13
7.6.3. Kreditni rizik	14
7.6.4. Rizik likvidnosti.....	14
7.6.5. Regulatorni rizici.....	14
8. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA	15
9. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-POD OBRASCIMA.....	16
9.1. Mon Perin d.d.....	16



1. SAŽETAK

Mon Perin d.d. je turistička kompanija koja je osnovana 10. prosinca 2005. godine u Balama, u Istri. Društvo je osnovano s jedinstvenim ciljem razvoja i revitalizacije lokalne zajednice, potičući napredak i razvoj korištenjem postojećih kulturnih, povijesnih i ljudskih potencijala. Naglasak je stavljen na participativno, socijalno i održivo poduzetništvo.

1.1. UKRATKO O MON PERINU D.D.

Društvo MON PERIN d.d. je jedinstveni primjer društva u kojem sudjeluje velik dio lokalne zajednice kao i prijatelji te zajednice i koje od osnivanja do danas uvijek ima više od 700 članova, odnosno dioničara društva.

Osnivanje Društva je u 2005. godini pokrenula i provela Udruga građana "MON PERIN" iz Bala, zajedno s Općinom Bale (Valle) i osnovnom idejom vodiljom stvaranja preduvjeta za napredak i boljitak lokalne zajednice, kroz realizaciju projekata kao što je razvoj baljanskog priobalja i ostalih poduzetničkih aktivnosti koje se pokreću na području Općine Bala temeljem prostorno programske studije razvoja Općine Bale, sudjelovanje u natjecajima za dodjelu zemljišta u koncesiju, pravo gradnje i/ili vlasništvo, izrada potrebitih planskih i ostalih dokumenata da se zemljišta privedu predviđenoj namjeni, obavljanje ugostiteljske, turističke, poljoprivredne djelatnosti kao i drugih djelatnosti prvenstveno na području općine Bale te stjecanje dobiti.

Pravila koja je Udruga postavila za postupak osnivanja trgovačkog društva, doprinijela je specifičnosti Izdavatelja. Prije svega to se odnosi na skupine osnivača, zatim na visinu osnivačkog uloga i na izračun prava glasa koje nose poslovni udjeli.

Društvo Mon Perin osnovano je krajem 2005. godine, s jedinstvenim modelom upravljanja i s ciljem revitalizacije Općine Bale-Valle. Od samog nastanka vizija djelovanja bila je usmjerena na "socijalno poduzetništvo" temeljeno na posebnoj strukturi vlasništva, načinu ulaganja u lokalnu zajednicu, mlade i zapošljavanju lokalnog stanovništva.

Općina Bale-Valle je 2005. godine usvojila Programsko-prostornu studiju razvoja Općine, koja je stavila težište na razvoj turizma s prepoznatljivim identitetom i brandom "Bale - regija dinosaura, leptira, humanih smještajnih kapaciteta (difuzni hotel), autentičnog maslinarstva i poljoprivrede".

Mon Perin je trebao postati nositelj razvoja turističko ugostiteljske djelatnosti, a u društvo su tada uložile gotovo sve obitelji koje su imale prebivalište na području Općine Bale, sama Općina te druge osobe, takozvani "prijatelji Bala", koji su prepoznali projekt i u istom željeli sudjelovati.

Dana 16. prosinca 2005. u sudski registar upisano je osnivanje društva s temeljnim kapitalom u iznosu od 12.357.000,00 kn koji je podijeljen na 928 poslovnih udjela.

Mon Perin d.o.o. je nakon osnivanja potpisao Ugovor o zakupu s Općinom Bale-Valle na razdoblje od 50 godina za područje baljanskog priobalja, odnosno za više od 120 ha zemlje, koji su uključivali tadašnje kampove Colona i San Polo i okolno područje te je usvojena studija razvoja priobalja.

Godina 2006. bila je prva godina upravljanja tadašnjim kampovima koji su bili kategorizirani s jednom zvjezdicom i koji su 2005. godine generirali prihod od oko 2,5 mln hrk i ostvarili 60.000 noćenja.

U prvoj godini poslovanja prihodi kampova povećani su na 5,2 mln hrk, dok su noćenja porasla za 24 %. Dana 27. prosinca 2006. u sudski registar upisano je povećanje temeljnog kapitala s iznosa od 12.357.000,00 kn za iznos od 18.704.000,00 kn na iznos od 31.061.000,00 kn.

Od 2006. nadalje Izdavatelj je krenuo postepeno s investiranjem u kampove, ne bi li se za iste povećala kategorizacija, te je 2012. godine izdana nova kategorizacija za kamp Colonu i kamp San Polo na 2 zvjezdice, a pritom je ostvareno 14,2 mln hrk prihoda i 164.000 noćenja.

Društvo Mon Perin 2014. godine osvaja nagradu "Poslovni uzlet 2014" kao najbolji mali i srednji poduzetnik Istre, Primorja i Gorske Hrvatske za razdoblje od 01.01.2009. do 31.12.2014. godine.

Godine 2015. pokrenut je veći investicijski ciklus s ciljem modernizacije tadašnjih kampova Colona i San Polo, i to ulaganjem u infrastrukturu, sanitarne čvorove, ugostiteljske objekte, recepciju, parcele s infrastrukturom, mobilne kućice te s ciljem spajanja kampova u jedan jedinstveni kamp s kategorizacijom na razini 4 zvjezdica.

Godine 2016. izdana je nova kategorizacija za kamp Mon Perin, koji je uključivao bivše kampove Colona i San Polo, na razini 4 zvjezdice, te je 2016. ostvareno 28,8 mln hrk i 216.000 noćenja.

Dana 22. prosinca 2017. godine u sudski registar upisano je povećanje temeljnog kapitala s iznosa od 31.061.000,00 kn za iznos od 64.950.000,00 kn na iznos od 96.011.000,00 kn.

Godine 2019. Mon Perin je krenuo sa ulaganjima izvan autokampa Mon Perin, odnosno pokrenuta je izgradnja prve duplex vile u Balama, što je predstavljalo iskorak Mon Perina u segmentu čvrstih objekata i luksuznog smještaja te je izgrađena prva kuća u starogradskoj jezgri Bala, u sklopu projekta difuznog hotela. Oba objekta su kategorizirana s 5 zvjezdica.

Za sezonu 2019. prošireni su i sadržaji kampa Mon Perin izgradnjom tematskog vodenog parka "Paleo Park" koji upotpunjava usluge kampa, a otvoren je i za vanjske posjetitelje.

Za projekt Paleo Parka dobivena je nagrada od strane Udruge hrvatskih putničkih agencija "Simply the best" za inventivno oblikovanje zabavnog parka koji svojim edukativnim i zabavno-rekreacijskim sadržajima obogaćuje atraktivnost turističke ponude destinacije.

U travnju 2019. godine izdana je i kategorizacija za Kamp Mon Perin, na razini 4 zvjezdice, uz povećanje kapaciteta kampa.

Za sezonu 2019. dobivena je nagrada od strane svjetske turističke agencije Vacanselect "Best Selectacp campsite" u Europi, a prema ocjenama gostiju.

Dana 20. prosinca 2019. u sudski registar upisano je preoblikovanje društva s ograničenom odgovornošću u dioničko društvo s temeljnim kapitalom u iznosu od 96.011.000,00 kn koji je podijeljen na 9.601.100 redovnih dionica koje glase na ime, u nominalnom iznosu od 10,00 kn svaka.

Godine 2020., uslijed nastanka izvanredne situacije izazvane pandemijom COVID-19, investicije Izdavatelja su svedene na minimum te je ostvareno oko 50 % prihoda u odnosu na 2019. godinu.

Godine 2021., s povećanjem procjepljenosti i uvođenjem punktova za testiranje, pokrenut je turistički sektor te su ostvareni bolji rezultati u glavnoj sezoni i posezoni u odnosu na rekordnu 2019. godinu, odnosno ostvareno je 47.458 tisuća kn prihoda od smještaja i 252.154 noćenja.

Temeljem odluke Glavne Skupštine Društva od 28.10.2021. temeljni kapital Društva povećan je s iznosa od 96.011.000,00 kn za iznos od 10.719.270,00 kn na iznos od 106.730.270,00 kn. Dana 13.12.2021. godine u sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu upisano je povećanje temeljnog kapitala i promjena odredbi Statuta Izdavatelja.

Od 2006. godine do 2022. godine prihodi Društva su porasli za 15 puta, a noćenja za 4 puta, te je u navedenom periodu ukupno uloženo više od 220.000 tisuća kuna odnosno prosječno godišnje 13.750 tisuća kuna.

Dana 22.03.2022. godine društvo Mon Perin d.d. podnijelo je zahtjev za uvrštenje 10.673.027 redovnih dionica, pojedinačnog nominalnog iznosa od 10,00 HRK, oznake MONP, ISIN: HRMONPRA0007, na Službeno tržište Zagrebačke burze.

Dana 28.03.2022. godine Zagrebačka burza donijela je Odluku kojom odobrava uvrštenje redovnih dionica društva Mon Perin na Službeno tržište Zagrebačke burze, odnosno odobrava uvrštenje 10.673.027 redovnih dionica društva pojedinačnog nominalnog iznosa od 10,00 HRK.

Prvi dan trgovanja dionicama Mon Perin-a na Zagrebačkoj burzi je 30.03.2022. godine.

Trgovački sud u Pazinu dana 28.09.2023. godine, a sukladno odluci Glavne skupštine od dana 16. lipnja 2023., upisao je usklađenje temeljnog kapitala sa Zakonom o trgovačkim društvima, te je temeljni kapital Društva preračunat s iznosa od 106.730.270,00 HRK na iznos od 14.165.541,18 EUR.

Temeljni kapital Društva smanjen je s iznosa od 14.165.541,18 EUR za iznos od 0,18 EUR na iznos od 14.165.541,00 EUR, te je podijeljen na 10.673.027 redovnih dionica oznake MONP-R-A.

Društvo je upisalo zamjenu dionica oznake MONP-R-A s nominalnim iznosom za dionice bez nominalnog iznosa.

Dana 07.07.2023. društvo je predalo zahtjev Zagrebačkoj burzi za prijelaz 10.673.027 redovnih dionica oznake MONP iz segmenta Službenog tržišta na Redovito tržište.

Zagrebačka burza je dana 10. srpnja 2023. godine donijela Odluku kojom odobrava prijelaz 10.673.027 redovnih dionica društva iz Službenog tržišta na Redovito tržište Zagrebačke burze sa danom 12.07.2023. godine, koje je ujedno i prvi dan trgovanja na Redovitom tržištu.

1.2. SMJEŠTAJNI KAPACITETI DRUŠTVA

Društvo danas upravlja s ukupno 889 vlastitih smještajnih jedinica na zapadnoj obali Istre, a među proizvodima koje nudi uključene su kamping parcele, luksuzne i prostrane mobilne kućice i luksuzne vile odnosno kuće za odmor. Mon Perin može dnevno smjestiti oko 3.000 gostiju od kojih najveći broj noćenja ostvaruju gosti iz Zapadne Europe.

Red. broj	Naziv objekta	Kategorija 2020.	Broj smještajnih jedinica	Broj postelja	Opis
1	Camping Mon Perin	4 zvjezdice	887	2.661	Kamp s parcelama i mobilnim kućicama
2	Villa Noble	5 zvjezdica	1	12	Kuća za odmor sa šest dvokrevetnih soba
3	Corto Bechera	5 zvjezdica	1	4	Apartman s dvije dvokrevetne sobe
UKUPNO:			889	2.677	

2. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI

Nakon intenzivnijeg razdoblja ulaganja u poboljšanje smještajnih kapaciteta i usluga kampa Mon Perin u prethodnim razdobljima, za pripremu sezone 2026. godine plan investicija iznosi 3,6 mln EUR.

Od investicija za 2026. godinu ističe se:

- Preuređenje zona za kampere u zonu sa 15 mobilnim kućicama više kategorije, sa pogledom na more i vlastitim jacuzziem na području San Pola
- Rekonstrukcija sanitarnog čvora br.2 na području San Pola
- Uređenje zone prodajnih punktova na području San Pola, sa dodatnim sadržajima/trgovinama
- Uređenje parkinga koji se nalazi uz novu zonu prodajnih punktova
- Novo dječje igralište na području San Pola, uz novi sanitarni čvor
- Novi sustav kontrole ulaska vozila u kamp (videonadzor-LPR sustav)
- Asfaltirana prometnica koja vodi prema wellness centru
- Proširenje WiFi signala te GSM signala unutar kampa

3. REZULTATI DRUŠTVA

3.1. MON PERIN D.D.

Ukupni prihod u prvom tromjesečju ostvaren u 2026. godini u iznosu od 700 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 654 tisuće eura i financijski prihodi u iznosu od 25 tisuća eura, te udio u dobiti društva povezanim sudjelujućim interesom (Terra Vallis d.o.o.) u visini od 21 tisuća eura.

Ukupni prihodi u prvom tromjesečju 2026. godine su za 122 tisuće eura ili za 21 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2025. godine.

Ukupne rashode u prvom tromjesečju 2026. godine u iznosu 2.259 tisuća eura čine poslovni rashodi u iznosu od 2.123 tisuće eura i financijski rashodi u iznosu od 136 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u prvom tromjesečju 2026. godini su za 158 tisuća eura ili za 8 % veći od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2025. godine.

Na dan 31.03.2026. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 71.327 tisuća eura te je manja za 2 % u odnosu na 31.12.2025. godine.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 46.269 tisuća eura te su manji za 3 % u odnosu na dan 31.12.2025. kao posljedica gubitka u prvom kvartalu, dok je fer vrijednost financijske imovine porasla. Ukupne dugoročne i kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan 31.03.2026. iznose 12.619 tisuća eura. Kreditni portfelj čine dugoročni krediti s odgođenim plaćanjem glavnice. Ukupne dugoročne i kratkoročne obveze za zajmove prema društvima povezanih sudjelujućim interesom na dan 31.03.2026. iznose 564 tisuća eura što je manje za 6% u odnosu na 31.12.2025. kao rezultat otplate glavnice.

Dugoročne obveze Društva Mon Perin na dan 31. ožujka 2026. godine u iznosu od 21.691 tisuća eura čine dugoročne posudbe u iznosu 11.651 tisuću eura od čega obveze za dugoročne zajmove prema bankama i financijskim institucijama 11.187 tisuća eura (dugoročni klupski kredit PBZ d.d. i HBOR za ulaganja u infrastrukturu kampa i smještajnih kapaciteta) i dugoročne posudbe od povezanih strana u iznosu 465 tisuća eura (PLINIO d.o.o.), ugovorne obveze za najam (zakup) u iznosu od 8.033 tisuće eura (IFRS 16), te odgođena porezna obveza u iznosu 2.007 tisuća eura.

Kratkoročne obveze sa uključenim rezerviranjem na dan 31. ožujka 2026. godine u iznosu od 3.366 tisuće eura najvećim dijelom čine obveze prema bankama u iznosu od 1.433 tisuća eura, obveze prema dobavljačima u iznosu od 653 tisuće eura, obveze za primljene predujmove u iznosu od 418 tisuća eura, obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom u iznosu od 245 tisuća eura, obveze za zajmove društva povezanih sudjelujućim interesom u iznosu od 100 tisuća eura (PLINIO d.o.o.), obveze prema zaposlenicima u iznosu od 87 tisuća eura, ugovorne obveze u iznosu od 135 tisuće eura koje se odnose na tekuća dospijeca dugoročnih obveza za najam (zakup) (IFRS 16), te, obveze za poreze i doprinose u iznosu od 40 tisuća eura, obveze s osnove udjela u rezultatu u iznosu od 27 tisuća eura te rezerviranja u iznosu od 229 tisuća eura.

Na dan 31.03.2026. godine stanje novca Društva iznosi 1.181 tisuće eura (povećanje od 55 % u odnosu na 31.12.2025. godine) te depoziti i dani zajmovi 2.468 tisuća eura (smanjenje od 50 % u odnosu na 31.12.2025. godine).

3.2. KLJUČNI FINANIJSKI POKAZATELJI MON PERIN D.D.

	01.01.- 31.03.2025	01.01.- 31.03.2026.	Indeks
Ukupni prihodi	578.252	700.344	1,21
Poslovni prihodi	562.223	654.311	1,16
Financijski prihodi	16.029	25.293	1,58
Udio u dobiti društava povezanih sudjelujućim interesom	-	20.740	-
Ukupni rashodi	2.100.854	2.258.955	1,08
Poslovni rashodi	1.963.312	2.123.469	1,08
Financijski rashodi	137.542	135.486	0,99
Neto Dobit/Gubitak	-1.522.602	-1.558.612	1,02
EBITDA	-494.235	-541.022	1,09

**EBITDA: poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija*

4. IZVJEŠTAJ O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Mon Perin d.d. u svom poslovanju djeluje u skladu sa načelima i praksom dobrog korporativnog upravljanja uz visoku razinu transparentnosti i odgovornosti prema svim njenim dionicima.

Društvo primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja koji su zajednički usvojile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga i Zagrebačka burza, odlukom Glavne skupštine od 16. prosinca 2024. godine. Svrha ovog Kodeksa je postavljanje visokih standarda korporativnog upravljanja i transparentnosti poslovanja Društva.

Društvo poštuje i primjenjuje propisane mjere korporativnog upravljanja, uz pojašnjenje o eventualnim odstupanjima, o čemu se detaljno očituje u godišnjem upitniku koji se sukladno propisima objavljuje na internetskim stranicama Zagrebačke burze, Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga i Društva (www.zse.hr; ww.hanfa.hr; www.monperin.hr).

Struktura korporativnog upravljanja Društva temelji se na dualističkom sustavu koji se sastoji od Nadzornog odbora i Uprave Društva. Oni zajedno s Glavnom skupštinom, u skladu sa Statutom i Zakonom o trgovačkim društvima, predstavljaju tri temeljna organa Društva.

Podatci o značajnim imateljima dionica u Društvu dostupni su na internetskim stranicama Središnjeg klirinškog depozitarnog društva.

Organi Društva su Uprava, Nadzorni odbor i Revizorski odbor. Uprava je zadužena za kontrolu i upravljanje rizikom u odnosu na postupak financijskog izvještavanja.

Pravila o imenovanju i opozivu članova Uprave i članova Nadzornog odbora utvrđena su Statutom, u skladu s odredbama Zakona o trgovačkim društvima.

Nadzorni odbor imenuje Skupština Društva, a Upravu imenuje Nadzorni odbor. Ovlasti članova Uprave su u potpunosti usklađene s odredbama Zakona o trgovačkim društvima te su detaljnije uređene odredbama Statuta.

Glavna skupština se saziva, radi i ima ovlasti sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima i odredbama Statuta Društva. Poziv i prijedlozi odluka, kao i donesene odluke, se javno objavljuju sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima, odredbama Zakona o tržištu kapitala i Pravilima Zagrebačke burze d.d.

Sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima od dioničara se traži da prijave svoje sudjelovanje na Glavnoj skupštini u zakonom predviđenom roku. U Društvu ne postoje vrijednosni papiri s posebnim pravima kontrole niti postoje ograničenja prava glasa. Svaka dionica daje pravo na jedan glas.

Pravila o izmjeni Statuta Društva utvrđena su Zakonom o trgovačkim društvima te u Statutu Društva ne postoje dodatna ograničenja.

Društvo, u skladu s preporukama Kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze d.d., pri imenovanju članova izvršnih, upravljačkih i nadzornih tijela uzima u obzir raznolikost u pogledu roda, dobi, obrazovanja, stručnih znanja i profesionalnog iskustva, osobito relevantnog za turistički sektor. Cilj takvog pristupa je osigurati učinkovito upravljanje i dugoročno održivo poslovanje Društva, uz uvažavanje veličine, organizacije i poslovnih potreba Društva.

4.1. ORGANI DRUŠTVA

Članovi Uprave Izdavatelja:	Massimo Piutti, predsjednik Uprave
	Arijana Orlić Živolić, član Uprave
Članovi Nadzornog Odbora Izdavatelja:	Daria Cuccurin Nestorovski, predsjednik Nadzornog odbora
	Josip Lozančić, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
	Joško Miliša, član Nadzornog odbora
	Andrea Cerin, član Nadzornog odbora
	Loris Moscarda, član Nadzornog odbora
	Krunoslav Čačković, član Nadzornog odbora
	Marija Orbanić, član Nadzornog odbora
Revizijski odbor:	Josip Lozančić
	Daria Cuccurin Nestorovski
	Joško Miliša

5. DIONICA MONP

U prvom kvartalu 2026. godine prema podacima Zagrebačke burze ostvareno je ukupno 117 transakcija i trgovano je sa 21.312 dionica. Ukupan promet iznosio je 134.819 EUR.

Najviša postignuta cijena dionice u izvještajnom razdoblju iznosila je 6,60 eura, a najniža 5,60 eura.

Na dan 31.03.2026. godine cijena je iznosila 6,15 eura.

6. ESG

Društvo je 2016. godine igradilo vlastiti kanalizacijski sustav sa pročištačem otpadnih voda. Sva pročišćena voda ponovo se koristi za zalijevanje biljaka i zelenih površina unutar kampa Mon Perin.

Dodatno je u 2023. godini postavljen desalinizator, čime je u potpunosti pokriveno zalijevanje zelenih površina iz vlastitih izvora.

U prethodnim godinama izvršena su značajna ulaganja i u solarne panele, te je preko 30% ukupne potrošne električne energije u kampu osigurano iz vlastite proizvodnje.

Društvo potiče elektromobilnost, te za određene kategorije mobilnih kućica tokom boravak gostiju osigurava korištenje električnog vozila za kretanje po kampu. Električna vozila se koriste i za potrebe personala.

U cijelom resortu, mobilnim kućicama i ugostiteljskim objektima vrši se selektiranje otpada (miješani otpad, plastika, papir/karton, staklo, biootpad).

2015. godine u sklopu kampa pokrenut je i projekat Fresh Market, odnosno proizvodnja voća i povrća za vlastite potrebe, te za opskrbu ugostiteljskih objekata. Proizvodi se dijele besplatno gostima tokom njihovog boravka.

Društvo je značajno povezano sa lokalnom zajednicom, te uz redovna zakonska davanja, ima i dodatne izdatke u vidu financiranja vrtića za svu djecu, sufinancira udrugu umirovljenika, sufinancira prijevoz turističkim vlakom od Bala do kampa te osigurava stipendije za učenike i studente.

Ljudski resursi, s obzirom na uslužnu djelatnost Društva, su ključni za ostvarenje zacrtanih ciljeva, te Društvo uz fiksne primitke osigurava i druge pogodnosti za zaposlenike u vidu varijabilnih dijela plaće/bonusa ovisno o ostvarenju, omogućuje sudjelovanje djelatnika u projektu Mon Perin Partner, dodjeljuje dionice na kraju godine te organizira team buildinge i sistematske preglede.

Na voditeljskim pozicijama u Društvu prevladavaju žene, sa udjelom od 67%.

7. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

7.1. BUDUĆI RAZVOJ POSLOVANJA

Društvo je izradilo desetogodišnji plan poslovanja koji je prezentiran na izvanrednoj skupštini Društva dana 09.09.2025. godine.

Novim investicijskim ciklusom Društvo planira:

- Osigurati stabilan rast prihoda
- Rast EBITDA-e kroz promatrano razdoblje
- Poboljšati standard zaposlenika i ojačati kadrovsku strukturu
- Stabilna i rastuća dividenda
- Dovođenje zemljišta namjeni
- Dodatni benefiti za lokalnu zajednicu

Plan je podijeljen u dvije faze:

- I faza
 - Investicije unutar trenutne ograde kampa i u skladu sa prostorno planskom dokumentacijom
 - Predradnje i priprema dokumentacije za "Fazu II"
 - Razdoblje ulaganja: 7/8 godina
 - Iznos ulaganja: 30 mln EUR
- II faza
 - Izmjena prostorno planske dokumentacije
 - Širenje izvan trenutne granice resorta
 - Strateški partner/i ili dokapitalizacija

U prvoj fazi Društvo predviđa dodatna ulaganja u visini od 30 mln EUR u narednih sedam do osam godina. Ulaganja predviđaju dodatnu modernizaciju kampa, uz obnovu i rekonstrukciju postojećih objekata te prenamjenu dijelova kampa u zonama sa novim mobilnim kućicama sa pratećim sadržajima.

7.2. AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Obzirom na cikličnost poslovanja odnosno ostvarivanju najvećeg dijela godišnjeg prihoda u ljetnim mjesecima, Društvo istražuje mogućnosti proširenja sezone odnosno načinu pružanja njenih usluga i u drugim periodima godine.

U tom pogledu, u proljeće 2024. godine Društvo je igradilo novi wellness kompleks uz postavljanje visokokvalitetnih mobilnih kućica namijenjenih cjelogodišnjem radu, kojima se želi osigurati komfor i u zimskim mjesecima. Kompleks se sastoji od unutarnjeg grijanog bazena s morskom vodom, spa zonom i dediceranim prostorom za obavljanje medicinske odnosno terapijske djelatnosti. U sklopu kompleksa nalazi se i multifunkcionalna dvorana za organizaciju evenata, od team buildinga do raznoraznih kongresa.

7.3. INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA MONP-R-A

Društvo u razdoblju od 01.01. do 31.03.2026. nije steklo vlastite dionice.

Na dan 31. ožujka 2026. godine Društvo drži 31.897 dionica, što čini 0,30% temeljnog kapitala Društva.

Dionice su bez nominalnog iznosa.

Trenutno je na snazi program otkupa vlastitih dionica s namjerom stjecanja do maksimalnog broja dionica u tržišnoj vrijednosti 300.000,00 EUR. Program je započeo 31. srpnja 2023. te će biti završen najkasnije do 31. srpnja 2026. godine. Program se provodi s ciljem da se dionice ponude da ih steknu radnici Društva i povezanih društava te članovi Uprave Društva u svrhu nagrađivanja.

7.4. PODRUŽNICE DRUŠTVA

Društvo nema podružnice.

7.5. FINACIJSKI INSTRUMENTI KOJE DRUŠTVO KORISTI

U svrhu diversifikacije rizika, Društvo plasira svoja sredstva u financijske instrumente. Značajnu financijsku imovinu čine ulaganja u likvidne vrijednosne papire od kojih za istaknuti su ulaganja u redovne dionice ADRS-R-A društva Adris d.d. Ulaganje predstavlja udio od 2,26% dionica toga roda odnosno tržišnu vrijednost od 26.076 tisuća eura na dan 31. ožujka 2026. Društvo prati kretanje poslovnih događanja i cijena vrijednosnih papira u koje ulaže kako bi pravovremeno moglo reagirati na neželjene gubitke.

Za financiranje projekata, Društvo koristi dio vlastitih sredstava a dio se financira od strane banaka i povezanih društva. Sa 31. ožujkom 2026. godine Društvo ima ugovorena četiri dugoročna kredita. Jedan predstavlja dugoročni kredit od strane banke PBZ d.d. / HBOR-a sa stanjem glavnice na dan 31.03.2026. godine u iznosu od 2.822 tisuća eura, drugi od povezanog društva PLINIO d.o.o. sa stanjem glavnice na kraju razdoblja u iznosu od 564 tisuća eura, treći kredit od PBZ/HBOR sa stanjem glavnice na 31.03.2026. od 8.100 tisuća eura i četvrti kredit od PBZ-a sa stanjem glavnice na 31.12.2025. od 1.620 tisuća eura.

7.6. RIZICI DRUŠTVA

7.6.1. Cjenovni rizik

Društvo je imatelj vlasničkih vrijednosnih papira i izložen je riziku promjene cijene vlasničkih vrijednosnih papira koji kotiraju na burzi. Društvo nije aktivan sudionik tržišta kapitala u smislu trgovanja s vlasničkim i dužničkim vrijednosnim papirima. Ulaganje u dionice Adris Grupe d.d. Društvo je u određenoj mjeri izloženo riziku promjene cijene vlasničkog vrijednosnog papira.

7.6.2. Kamatni rizik novčanog toka

Društvo ostvaruje prihod od kamata na ime oročenih depozita, zahvaljujući viškovima novčanih sredstava koji se stvaraju u sezonskom periodu. Imovinu koja ostvaruje prihod od kamata, prihodi i novčani tok iz poslovnih aktivnosti nisu u značajnoj mjeri ovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa.

Društvo ima pretežni dio posudbi ugovoreno uz varijabilnu kamatnu stopu, dok je dio primljenih kredita uz fiksnu kamatnu stopu. Navedeno izlaže Društvo riziku kamatne stope novčanog toka.

7.6.3. Kreditni rizik

Imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik uključuje uglavnom novac, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja. Društvo uglavnom deponira novac kod banaka članica uglednih bankarskih grupacija u EU.

Prodajne politike Društva osiguravaju da se prodaja obavlja kupcima uz plaćanje unaprijed, u gotovini ili putem značajnijih kreditnih kartica (individualni kupci, tj. fizičke osobe) te kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest (uglavnom putničke agencije). Društvo kupcima ne odobrava kreditne limite. Uprava ne očekuje dodatne gubitke od neizvršavanja obveza od strane kupaca.

7.6.4. Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava i sposobnost podmirenja svih obveza. Uprava jednom tjedno prati projekcije likvidnosti. Na korporativnoj razini, odjel financija Društva mjesečno pregledava interne financijske izvještaje.

7.6.5. Regulatorni rizici

Učestalost promjene poreznih i drugih propisa, gdje su mogućnosti upravljanja Društva ograničene, mogu značajnije utjecati na poslovanje i rezultate Društva te utjecati na planove daljnjih ulaganja. Društvo s obzirom na vrstu djelatnosti izloženo je rizicima potencijalne promjene propisa u odnosu na koncesije i koncesijska odobrenja, odnosno koncesijske naknade za korištenje pomorskog dobra te naknada za zakup turističkog zemljišta.

Predsjednik Uprave



Massimo Piutti

Član Uprave



Arijana Orlić Živolić

8. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Temljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Massimo Piutti, predsjednik Uprave, kao odgovorna osoba za sastavljanje godišnjih financijskih izvješća društva Mon Perin d.d. iz Bala, Trg la Musa 2, OIB 06374155285 (dalje u tekstu: Društvo), ovime daje sljedeću:

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju:

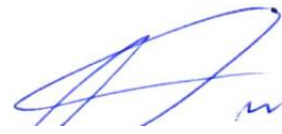
- financijska izvješća za prvi kvartal 2026. godine sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva
- izvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 31. ožujka 2026. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo

Predsjednik Uprave



Massimo Piutti

Član Uprave



Arijana Orlić Živolić

9. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-POD OBRASCIMA

9.1. MON PERIN D.D.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2026

do

31.03.2026

Godina:

2026

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

02013720

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040224587

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

0637415528
5

LEI:

747800S06AYJL4DSCT2
5

Šifra ustanove:

Tvrtka izdavatelja:

MON PERIN D.D.

Poštanski broj i
mjesto:

52211

Bale

Ulica i kućni broj:

Trg La Musa 2

Adresa e-pošte:

massimo.piutti@monperin.hr

Internet adresa:

www.monperin.hr

Broj zaposlenih
(krajem
izvještajnog
razdoblja):

77

Konsolidirani izvještaj:	KN	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):		Sjedište:	MB :
Knjigovodstveni servis:	Da	(Da/Ne)	M. I. Računovođa d.o.o. (tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Ivana Mikulek (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	052/824-186		
Adresa e-pošte:	ivana.mikulek@mi-racunovoda.hr		
Revizorsko društvo:			
	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:			
	(ime i prezime)		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2026

u eurima

Obveznik: Mon Perin 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	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	66.786.607,25	67.787.490,81
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	896,76	745,62
1. Izdaci za razvoj	004	0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	329,17	178,03
3. Goodwill	006	0,00	0,00
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	567,59	567,59
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0,00	0,00
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0,00	0,00
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	39.886.987,57	40.459.312,87
1. Zemljište	011	574.860,93	574.860,93
2. Građevinski objekti	012	34.259.745,08	33.619.942,74
3. Postrojenja i oprema	013	2.435.536,74	2.344.140,64
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	324.085,64	324.830,51
5. Biološka imovina	015	206.666,34	198.274,19
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	403.047,08	529.973,99
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.618.192,72	2.802.436,83
8. Ostala materijalna imovina	018	64.853,04	64.853,04
9. Ulaganje u nekretnine	019	0,00	0,00
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	26.898.722,92	27.327.432,32
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	154.707,04	278.557,35
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	25.849.230,00	26.154.089,09
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	894.785,88	894.785,88
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0,00	0,00

10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	034	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	035	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0,00	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	5.615.765,13	3.508.102,24
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	138.354,97	160.440,12
1. Sirovine i materijal	039	169,88	2.271,28
2. Proizvodnja u tijeku	040	0,00	
3. Gotovi proizvodi	041	0,00	
4. Trgovačka roba	042	26.465,65	62.489,53
5. Predujmovi za zalihe	043	111.719,44	95.679,31
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0,00	
7. Biološka imovina	045	0,00	0,00
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	702.877,16	593.618,22
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	4.230,74	4.461,62
3. Potraživanja od kupaca	049	339.850,49	208.468,48
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	197.185,76	202.234,22
6. Ostala potraživanja	052	161.610,17	178.453,90
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	4.010.951,88	1.572.921,53
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0,00	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	4.010.951,88	1.572.921,53
9. Ostala financijska imovina	062	0,00	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	763.581,12	1.181.122,37
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	31.596,39	31.506,35
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	72.433.968,77	71.327.099,40
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0,00	
PASIVA			

A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)	067	47.541.352,33	46.269.047,54
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	14.165.541,00	14.165.541,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	12.005.368,84	12.005.368,84
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	75.840,32	75.840,32
1. Zakonske rezerve	071	75.840,32	75.840,32
2. Rezerve za vlastite dionice	072	208.836,39	208.836,39
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-208.836,39	-208.836,39
4. Statutarne rezerve	074	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	075	0,00	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0,00	0,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)	077	8.962.944,76	9.146.140,96
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	8.962.944,76	9.146.140,96
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0,00	0,00
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0,00	0,00
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0,00	0,00
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)	084	8.216.111,15	12.434.767,93
1. Zadržana dobit	085	8.216.111,15	12.434.767,93
2. Preneseni gubitak	086	0,00	0,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	087	4.115.546,26	-1.558.611,51
1. Dobit poslovne godine	088	4.115.546,26	0,00
2. Gubitak poslovne godine	089	0,00	1.558.611,51
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)	091	229.194,40	229.194,40
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092	0,00	0,00
2. Rezerviranja za porezne obveze	093	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094	172.539,64	172.539,64
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	097	56.654,76	56.654,76
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)	098	21.641.305,20	21.691.606,61
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102	464.529,84	464.529,84
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104	11.186.606,34	11.186.606,34

7. Obveze za predujmove	105	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	106	8.022.693,35	8.032.780,96
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	108	0,00	0,00
11. Odgođena porezna obveza	109	1.967.475,67	2.007.689,47
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)	110	3.022.116,84	3.137.250,85
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113	263.674,90	244.724,48
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114	132.722,80	99.542,10
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116	1.674.684,09	1.432.864,87
7. Obveze za predujmove	117	279.576,80	417.707,38
8. Obveze prema dobavljačima	118	514.248,53	788.862,24
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	120	86.898,60	86.516,06
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	121	43.315,27	40.158,88
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122	26.583,14	26.583,14
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	124	412,71	291,70
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	125	0,00	0,00
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)	126	72.433.968,77	71.327.099,40
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127	0,00	0,00

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2026 do 31.03.2026

u eurima

Obveznik: Mon Perin 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	562.223,00	562.223,00	654.311,24	654.311,24
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od prodaje	003	513.758,00	513.758,00	645.220,60	645.220,60
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	48.465,00	48.465,00	9.090,64	9.090,64
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.963.312,00	1.963.312,00	2.123.469,34	2.123.469,34
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	663.207,00	663.207,00	790.490,12	790.490,12
a) Troškovi sirovina i materijala	010	161.044,00	161.044,00	230.972,32	230.972,32
b) Troškovi prodane robe	011	36,00	36,00	0,00	0,00
c) Ostali vanjski troškovi	012	502.127,00	502.127,00	559.517,80	559.517,80
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	297.444,00	297.444,00	302.970,29	302.970,29
a) Neto plaće i nadnice	014	187.250,00	187.250,00	194.388,17	194.388,17
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	66.773,00	66.773,00	65.617,92	65.617,92
c) Doprinosi na plaće	016	43.421,00	43.421,00	42.964,20	42.964,20
4. Amortizacija	017	906.854,00	906.854,00	928.135,79	928.135,79
5. Ostali troškovi	018	93.024,00	93.024,00	87.631,26	87.631,26
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Druga rezerviranja	028	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	029	2.783,00	2.783,00	14.241,88	14.241,88

III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	16.029,00	16.029,00	25.292,71	25.292,71
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	16.029,00	16.029,00	25.292,71	25.292,71
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostali financijski prihodi	040	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	137.542,00	137.542,00	135.485,91	135.485,91
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	137.538,00	137.538,00	134.901,88	134.901,88
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	4,00	4,00	3,11	3,11
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali financijski rashodi	048	0,00	0,00	580,92	580,92
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0,00	0,00	20.739,79	20.739,79
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	578.252,00	578.252,00	700.343,74	700.343,74
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	2.100.854,00	2.100.854,00	2.258.955,25	2.258.955,25
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-1.522.602,00	-1.522.602,00	-1.558.611,51	-1.558.611,51
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-1.522.602,00	-1.522.602,00	-1.558.611,51	-1.558.611,51

XII. POREZ NA DOBIT	058	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-1.522.602,00	-1.522.602,00	-1.558.611,51	-1.558.611,51
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-1.522.602,00	-1.522.602,00	-1.558.611,51	-1.558.611,51
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0,00	0,00	0,00	0,00
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0,00	0,00	0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-1.522.602,00	-1.522.602,00	-1.558.611,51	-1.558.611,51
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	1.776.038,00	1.776.038,00	223.410,00	223.410,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	1.776.038,00	1.776.038,00	223.410,00	223.410,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	1.776.038,00	1.776.038,00	223.410,00	223.410,00

3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	-389.862,00	-389.862,00	40.213,80	40.213,80
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 096)	087	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	089	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	090	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	091	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	092	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	093	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	094	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	095	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	097	0,00	0,00	0,00	0,00
V. NETO OSTALA SVEOBUHVA TNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 097)	098	2.165.900,00	2.165.900,00	183.196,20	183.196,20
VI. SVEOBUHVA TNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+098)	099	643.298,00	643.298,00	-1.375.415,31	-1.375.415,31
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVA TNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	100	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	101	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	102	0,00	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.

u eurima

Obveznik: Mon Perin d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	817.977,00	1.031.344,25
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0,00	0,00
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0,00	0,00
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	267.945,00	197.128,79
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	1.570,00	529,21
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	1.087.492,00	1.229.002,25
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	-1.099.000,00	-965.825,67
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	-219.044,00	-235.192,94
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0,00	-16.846,58
4. Novčani izdaci za kamate	010	-88.143,00	-62.545,35
5. Plaćeni porez na dobit	011	0,00	0,00
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	-120.061,00	-126.689,38
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	-1.526.248,00	-1.407.099,92
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	-438.756,00	-178.097,67
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0,00	0,00
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	017	11.216,00	26.999,89
4. Novčani primici od dividendi	018	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	1.000.000,00	2.438.030,35
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0,00	0,00
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	1.011.216,00	2.465.030,24
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	-865.026,00	-1.501.236,73
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0,00	-100.000,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	-503.500,00	0,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0,00	0,00
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	-1.368.526,00	-1.601.236,73
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	-357.310,00	863.793,51
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0,00	0,00

2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	030	0,00	0,00
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	700.000,00	0,00
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	032	0,00	0,00
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	700.000,00	0,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	034	-261.736,00	-268.154,59
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	-3.677,00	0,00
3. Novčani izdaci za finansijski najam	036	0,00	0,00
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	038	0,00	0,00
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	-265.413,00	-268.154,59
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	434.587,00	-268.154,59
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0,00	0,00
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	-361.479,00	417.541,25
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	676.121,00	763.581,12
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	314.642,00	1.181.122,37

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 dopijevaju 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.

MON PERIN d.d., BALE

BILJEŠKE UZ NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 01.01. do 31.03.2026.

BILJEŠKA 1 - OPĆI PODACI

Društvo Mon Perin d.d. za turizam, ugostiteljstvo, poljoprivredu i poslovanje nekretninama sa sjedištem u Balama (Općina Bale - Valle), na adresi Trg La Musa 2, registrirano je kao društvo s ograničenom odgovornošću prema Društvenom ugovoru o osnivanju društva zaključenog dana 10. prosinca 2005. godine.

Statut društva Mon Perin d.d. usvojen je 6. prosinca 2019. kao sastavni dio Odluke o preoblikovanju društva Mon Perin d.o.o. u dioničko društvo. Društvo je upisano u Registar Trgovačkog suda u Pazinu pod matičnim brojem subjekta 040224587.

Odlukom članova Društva od dana 09. prosinca 2006. godine povećan je temeljni kapital društva sa 12.357.000,00 kn (1.640.055,74 eur) za 18.704.000,00 kn (2.482.447,41 eur) na 31.061.000,00 kn (4.122.503,15 eur).

Odlukom Skupštine Društva od 10.11.2017. godine temeljni kapital Društva povećan je sa iznosa od 31.061.000,00 kuna (4.122.503,15 eur) za iznos od 64.950.000,00 kuna (8.620.346,41 eur) na iznos od 96.011.000,00 (12.742.849,56 eur).

Odlukom Skupštine Društva od 28.10.2021. godine temeljni kapital Društva povećan je sa iznosa od 96.011.000,00 kuna (12.742.849,56 eur) za iznos od 10.719.270,00 kuna (1.422.691,62 eur) na iznos od 106.730.270,00 kuna (14.165.541,18 eur).

Dionice Društva su dana 30.3.2022. godine uvrštene na službeno tržište Zagrebačke burze d.d.

Odlukom Glavne skupštine od 16. lipnja 2023. usklađen je temeljni kapital sa eurima (Tt-23/4830-2 od 28. rujna 2023. godine). Temeljni kapital smanjen je za 0,18 eura sa 106.730.270,00 kuna (14.165.541,18 eur) na iznos 14.165.541,00 euro. Društvo je upisalo zamjenu dionica oznake MONP-R-A s nominalnim iznosom za dionice bez nominalnog iznosa.

Dana 07.07.2023. društvo je predalo zahtjev Zagrebačkoj burzi za prijelaz 10.673.027 redovnih dionica oznake MONP iz segmenta Službenog tržišta na Redovito tržište. Zagrebačka burza je dana 10. srpnja 2023. godine donijela Odluku kojom odobrava prijelaz iz Službenog tržišta na Redovito tržište Zagrebačke burze sa danom 12.07.2023. godine, koje je ujedno i prvi dan trgovanja na Redovitom tržištu.

Osobe ovlaštena za zastupanje Društva samostalno i pojedinačno su predsjednik Uprave Društva Massimo Piutti, iz Bala, Fonde 30, OIB: 88749164987, i članica Uprave Arijana Orlić Živolić, iz Foli, Foli 16A, OIB: 94185932019.

Nadzorni odbor:

- Daria Cuccurin Nestorovski, OIB: 08803818892 - predsjednik nadzornog odbora
- Joško Miliša, OIB: 39972942361- član nadzornog odbora
- Josip Lozančić, OIB: 39876924577- zamjenik predsjednika nadzornog odbora
- Andrea Cerin, OIB: 70023865736- član nadzornog odbora
- Krunoslav Čačković, OIB: 17094918406 - član nadzornog odbora
- Marija Orbanić, OIB: 70109153120- član nadzornog odbora

- Loris Moscarda, OIB: 61589375777- član nadzornog odbora

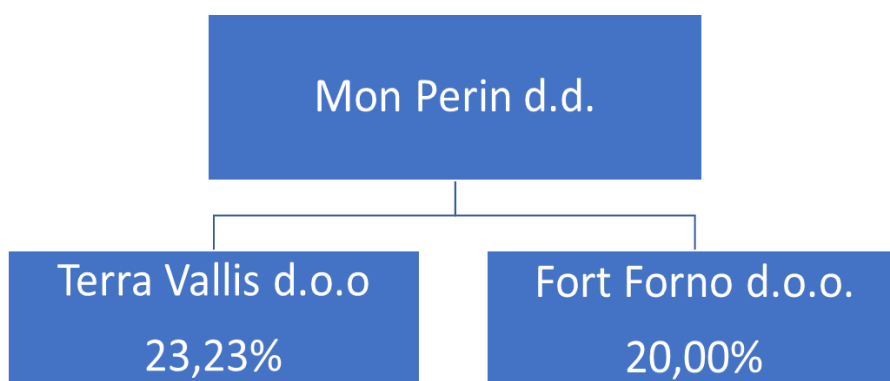
Članovi Revizijskog odbora: Josip Lozančić, Daria Cuccurin Nestorovski i Joško Miliša

Predmet poslovanja – djelatnost Društva iz koje se ostvaruje glavnina prihoda su Kampovi i prostori za kampiranje (55.30.0)

Društvo na dan izvještavanja, 31. ožujka 2026. godine, ima zaposleno 77 djelatnika (2025.: 71).

Tromjesečni financijski izvještaji za 2026. godinu, nisu revidirani.

Organizacijska struktura Mon Perin d.d.:



BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Slijedi prikaz značajnih računovodstvenih politika usvojenih za pripremu ovih financijskih izvještaja. Ove računovodstvene politike dosljedno su primjenjivane za sva razdoblja uključena u ove izvještaje, osim tamo gdje je drugačije navedeno.

2.1 Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji za prvo tromjesečje 2026. godine sastavljeni su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu (MRS) 34 – *Financijsko izvještavanje tijekom godine*. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom metode povijesnog troška, osim za financijsku imovinu po fer vrijednosti u računu dobiti i gubitka te financijsku imovinu kroz sveobuhvatnu dobit. Tromjesečni financijski izvještaji 2026. ne uključuju sve informacije i objave koje su obavezne za godišnje financijske izvještaje te ih se treba promatrati zajedno s godišnjim financijskim izvještajima društva na 31. prosinca 2025. godine koji su dostupni na internetskim stranicama Mon Perin d.d., HANFA-e i Zagrebačke burze.

Tromjesečni financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja koji se u RH primjenjuju na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni papiri su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira. Društvo Mon Perin uvrštavano je na organizirano tržište 30.03.2022.

Financijski izvještaji sastavljeni prema hrvatskim propisima odražavaju primjenu cjelokupnih detaljnih propisa koji se odnose na primjenu računovodstvenih načela.

Tromjesečni financijski izvještaji izrađeni su za razdoblje 01. siječnja do 31. ožujka 2026. te su iskazani u eurima.

2.2 Vremenska neograničenost poslovanja

Financijski izvještaji za tromjesečno razdoblje Društva sastavljeni su po načelu neograničenog vremena poslovanja. Na osnovu trenutnih očekivanja Uprava Društva smatra da se ne očekuju potencijalno negativni kratkoročni efekti na prihode Društva kao i novčane priljeve, te nije vjerojatno da će trenutna situacija imati negativan utjecaj na sposobnost Društva da servisiraju svoje obveze niti dugoročniji utjecaj na prihode i poslovanje Društva koji bi doveli u pitanje mogućnost nastavka poslovanja u doglednoj budućnosti.

2.3 Ključne računovodstvene procjene

Prilikom izrade tromjesečnih financijskih izvještaja za razdoblje završeno 31. ožujka 2026. godine nije bilo promjena u ključnim računovodstvenim procjenama u odnosu na procjene korištene prilikom izrade godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2025. godine. Društvo će po okončanju turističke sezone, a do izrade godišnjih financijskih izvještaja za 2026. godinu, napraviti procjenu postoje li indikacije umanjenja vrijednosti dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

2.4 Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji za razdoblje završeno 31. ožujka 2026. godine pripremljeni su na temelju istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva na 31. prosinca 2025. godine.

Društvo kao najmoprimac turističkog zemljišta.

U skladu s odredbama Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu i Uredbe o uređenju zakupa na dijelovima kampa u vlasništvu Republike Hrvatske, Društvo je s 1. siječnja 2024. godine zakup kampa priznali sukladno odredbama MSFI 16. Sukladno navedenom imovina s pravom uporabe priznata je po jediničnoj cijeni zakupnine iz Uredbe. 2025. godine potpisan je novi ugovor sa Republikom Hrvatskom na razdoblje od 50 godina, te je došlo do usklađenja iznosa zakupa sukladno novom Ugovoru.

Prihodi od dividendi priznaju se kada je ustanovljeno pravo na isplatu dividende.

BILJEŠKA 3- UPRAVLJANJE FINACIJSKIM RIZICIMA

3.1 Čimbenici financijskog rizika

Aktivnosti koje Društvo obavlja izlažu ga raznim financijskim rizicima: tržišnom riziku (uključujući valutni rizik, cjenovni rizik i kamatni rizik novčanog toka i rizik fer vrijednosti kamatne stope), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Društvo aktivno upravlja financijskim rizicima.

3.2 Upravljanje kapitalnim rizikom

Društvo nadzire kapital u skladu sa zakonima i propisima Republike Hrvatske koji zahtijevaju minimalni uplaćeni kapital od 25.000 eura za dionička društva. Vlasnici ne zahtijevaju nikakve posebne mjere u pogledu upravljanja kapitalom. Društvo nema obvezu pridržavanja kapitalnih zahtjeva nametnutih izvana. Nadalje, nema kapitalnih ciljeva koji se interno prate.

3.3 Procjena fer vrijednosti

Fer vrijednosti financijskih instrumenata se mjeri u skladu sa sljedećom hijerarhijom:

- Kotirane cijene (nekorrigirane) na aktivnim tržištima za identičnu imovinu (Razina 1).
- Inputi koji ne predstavljaju kotirane cijene uključene u razinu 1, a radi se o vidljivim inputima za imovinu ili obvezu, bilo izravno (tj. kao cijene) ili neizravno (tj. izvedeni iz cijena) (Razina 2).
- Inputi za imovinu ili obvezu koji se ne temelje na vidljivim tržišnim podacima (tj. nevidljivi inputi) (Razina 3).

Sljedeća tablica predstavlja imovinu Društva koji se mjere po fer vrijednosti na dan 31. ožujka 2026. godine, grupiranu prema načinu na koji se izračunava fer vrijednost:

Procjena fer vrijednosti

31.03.2026.

<i>(u tisućama kuna)</i>	Razina 1	Razina 2	Razina 3	Ukupno stanje
Imovina				
Financijska imovina namijenjena prodaji				
- Vlasnički instrumenti	26.073	0	0	26.073
Ukupno imovina	26.073	0	0	26.073

31.12.2025.

<i>(u tisućama kuna)</i>	Razina 1	Razina 2	Razina 3	Ukupno stanje
Imovina				
Financijska imovina namijenjena prodaji				
- Vlasnički instrumenti	25.849	0	0	25.849
Ukupno imovina	25.849	0	0	25.849

Fer vrijednost financijskih instrumenata kojima se trguje na aktivnim tržištima temelji se na kotiranim tržišnim cijenama na dan bilance. Tržište se smatra aktivnim ako su kotirane cijene poznate temeljem zamjene, aktivnosti brokera, a te cijene predstavljaju stvarne i redovite tržišne transakcije prema uobičajenim trgovačkim uvjetima. Kotirana tržišna cijena korištena za financijsku imovinu koju drži Društvo je njezina važeća kupovna cijena. Ovi instrumenti uključeni su u Razinu 1. Instrumenti koji su uključeni u Razinu 1 sastoje se od vlasničkih ulaganja u dionice koja su klasificirana kao utržive vrijednosnice, dok se instrumenti uključeni u Razinu 2 sastoje od ulaganja u dionice društava koja ne kotiraju na burzi.

Društvo nema financijske imovine koja bi se klasificirala u Razinu 2 i 3.

BILJEŠKA 4 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Uprava je odredila poslovne segmente na temelju izvještaja koje pregledava Uprava Mon Perin-a, a koji se koriste za donošenje strateških odluka.

Uprava je odredila svoje izvještajne segmente kao poslovne djelatnosti na temelju razlika u vrsti smještajnih kapaciteta te je odredila da su izvještajni segmenti (1) Kampovi, (2) Ostalo. Ostali segmenti uključuju uglavnom administrativne funkcije, najmove te eliminacije.

Uprava Mon Perin-a procjenjuje rezultate poslovanja operativnih segmenata na temelju zarade prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA-e). Međutim, interno izvještavanje o rezultatima dodatno uključuje prihode od pružanja osnovne usluge (smještaj i pansionerske hrane).

<i>(u tisućama eura)</i>	Kampovi	Restorani	Ostalo	Ukupno
Prihod segmenta 31.03.2026. godini	567	-	87	654
Prihod segmenta 31.03.2025. godini	491	-	71	562

Uprava prati imovinu i obveze na razini Društva.

Svi prihodi i dugotrajna materijalna imovina segmenata se ostvaruju i nalaze se u Hrvatskoj.

Prihodi od prodaje se razlikuju prema zemlji porijekla kupaca.

Uprava također prati zauzetost smještajnih jedinica po segmentu prema kanalima prodaje.

Operativni segmenti su dijelovi subjekta o kojima se izvještava na način koji je konzistentan s internim izvještavanjem koje se prezentira glavnom donositelju poslovnih odluka. Glavni donositelj poslovnih odluka koji je odgovoran za donošenje odluka o resursima koje treba rasporediti na segment i ocijeniti njegovo poslovanje identificiran je kao Uprava Mon Perin koja donosi strateške odluke. Izvještavanje o poslovnim segmentima utvrđenim na razini Mon Perin prezentira se unutar ovog tromjesečnog financijskog izvještaja.

Informacije o pojedinim poslovnim segmentima za razdoblje koje je završilo 31. ožujka 2026. su kako slijedi:

Pozicija	01.01.- 31.03.2025.	01.01.- 31.03.2026.
Prihod od smještaja	490.668	566.805
Prihodi od ostalih turističkih usluga	22.790	78.415
Ostali prihodi	48.765	34.384
Ukupni prihodi od prodaje	562.223	679.604

BILJEŠKA 5 - TROŠKOVI ZAPOSLENIH

U prvom tromjesečju 2026. godini troškovi osoblja iznosili su 303 tisuće eura.

Naziv pozicije	01.01.-31.03.2025.	01.01.-31.03.2026.	Indeks 25/24
Neto plaće i nadnice	187.250 EUR	194.388 EUR	103,81
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	66.773 EUR	65.618 EUR	98,27
Doprinosi na plaće	43.421 EUR	42.964 EUR	98,95
UKUPNO	297.444 EUR	302.970 EUR	101,86

Tijekom tromjesečnog razdoblja 2026. godine prosječan broj zaposlenih u Društvu je 72 (razdoblje 2025.:68)

BILJEŠKA 6 - POREZ NA DOBIT

Društvo porez na dobit tijekom razdoblja u 2026. godini procjenjuje sukladno odredbama MRS-a 34.

	01.01.- 31.03.2025	01.01.- 31.03.2026.	Indeks
Ukupni prihodi	578.252	700.344	1,21
Poslovni prihodi	562.223	654.311	1,16
Financijski prihodi	16.029	25.293	1,58
Udio u dobiti društava povezanih sudjelujućim interesom	-	20.740	
Ukupni rashodi	2.100.854	2.258.955	1,08
Poslovni rashodi	1.963.312	2.123.469	1,08
Financijski rashodi	137.542	135.486	0,99
Neto Dobit/Gubitak	-1.522.602	-1.558.612	1,02
EBITDA	-494.235	-541.022	1,09

Ukupni prihod u prvom tromjesečju ostvaren u 2026. godini u iznosu od 700 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 654 tisuće eura i financijski prihodi u iznosu od 25 tisuća eura, te udio u dobiti društva povezanim sudjelujućim interesom (Terra Vallis d.o.o.) u visini od 21 tisuća eura.

Ukupni prihodi u prvom tromjesečju 2026. godine su za 122 tisuće eura ili za 21 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2025. godine.

Ukupne rashode u prvom tromjesečju 2026. godine u iznosu 2.259 tisuće eura čine poslovni rashodi u iznosu od 2.123 tisuću eura i financijski rashodi u iznosu od 136 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u prvom tromjesečju 2026. godini su za 158 tisuća eura ili za 8 % veći od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2025. godine

Porez na dobit/odgođeni porez*(u tisućama eura)*

	<u>31.12.2025.</u>	<u>31.03.2026.</u>
Tekući porez	0	0
Odgođeni porez	1.967	2.008
	<u>1.967</u>	<u>2.008</u>

BILJEŠKA 7 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom razdoblja završenog 31. ožujka 2026. godine, Društvo je nabavilo imovinu u iznosu 1.358 tisuće eura (razdoblje 2025.: 626 tisuće eura).

BILJEŠKA 8 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANAMA

Ulaganja u udjele	31.03.2026.	31.12.2025.
Terra Vallis d.o.o.	154.176	154.176
Dandoli d.o.o.	0	0
Mon Perin Castrum d.o.o.	0	0
Fort Forno d.o.o.	531	531
	<u>154.707</u>	<u>154.707</u>
Potraživanja od kupaca	31.03.2026.	31.12.2025.
Plinio d.o.o.	3.632	3.274
Terra Vallis d.o.o.	830	957
	<u>4.462</u>	<u>4.231</u>
Obveze za zajmove	31.03.2026.	31.12.2025.
Plinio d.o.o.	564.072	597.253
	<u>564.072</u>	<u>597.253</u>
Obveze prema dobavljačima	31.03.2026.	31.12.2025.
Terra Vallis d.o.o.	244.724	263.675
	<u>244.724</u>	<u>263.675</u>