



MON PERIN

Rezultati poslovanja
IV kvartal 2024. 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 GRUPE I DRUŠTVA | 7 |
| 3.1. Grupa Mon Perin..... | 7 |
| 3.2. Ključni financijski pokazatelji Grupa Mon Perin | 8 |
| 3.3. Mon Perin d.d. | 8 |
| 3.4. Ključni financijski pokazatelji Mon Perin d.d. | 9 |
| 3.5. Ključni operativni pokazatelji | 10 |
| 4. KORPORATIVNO UPRAVLJANJE..... | 12 |
| 4.1 Organi Društva..... | 12 |
| 5. DIONICA MONP | 13 |
| 6. ESG | 13 |
| 7. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA..... | 14 |
| 7.1 Budući razvoj poslovanja | 14 |
| 7.2 Aktivnosti istraživanja i razvoja..... | 14 |
| 7.3 Informacije o otkupu vlastitih dionica MONP-R-A | 15 |
| 7.4 Podružnice Društva..... | 15 |
| 7.5 Financijski instrumenti koje Društvo i Grupa koriste | 15 |
| 7.6 Rizici Društva i Grupe | 16 |
| 7.6.1 Cjenovni rizik..... | 16 |
| 7.6.2 Kamatni rizik novčanog toka | 16 |
| 7.6.3 Kreditni rizik | 16 |
| 7.6.4 Rizik likvidnosti..... | 16 |
| 7.6.5 Regulatorni rizici..... | 16 |
| 8. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA | 17 |
| 9. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-POD OBRASCIMA..... | 18 |
| 9.1 Grupa Mon Perin..... | 18 |
| 9.2. Mon Perin d.d..... | 37 |



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 natječajima 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 Službno 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

Za pripremu sezone 2024. godine nastavilo se sa ulaganjima u poboljšanje smještajnih kapaciteta i usluga kampa Mon Perin. Ukupna investicija za 2024. godinu iznosi 2,8 mln EUR, izuzev već započete investicije u wellness centar 2023. godine, koja je završena u svibnju 2024.

Od planiranih investicija za 2024. godinu ističe se završetak izgradnje wellness centra (kompleks sa zatvorenim i otvorenim grijanim bazenom sa morskom vodom, spa zonom i dvoranom za evente i druge aktivnosti).

Među ostalim investicijama ističe se:

- Proširenje sportske zone u San Polu sa minigolfom sa 18 rupa
- Zamjena 13 mobilnih kućica u kampu sa novim mobilnim kućicama, te premještaj starih kućica u zoni personal za potrebe radne snage
- Nova prometnica (zaobilaznica) u zoni Colona, direktan pristup za zonu Porto Bus
- Proširenje parkinga za dnevne goste u Coloni i uređenje parkinga u San Polu
- Nabavka 19 jacuzziya za postojeće mobilne kućice

3. REZULTATI GRUPE I DRUŠTVA

3.1. GRUPA MON PERIN

Ukupni prihod ostvaren u 2024. godine u iznosu od 15.330 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 14.570 tisuća eura i financijski prihodi u iznosu od 760 tisuća eura.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2024. godine su za 596 tisuća eura ili za 4 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu 11.245 tisuća eura čine poslovni rashodi u iznosu od 10.616 tisuća eura i financijski rashodi u iznosu od 629 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u 2024. godini za 1.706 tisuća eura ili za 18 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2023. godine.

EBITDA grupe iznosi 7.167 tisuća eura, te je manja za 1% u odnosu na 2023. godinu.

Prilagođena EBITDA grupe iznosi 7.142 tisuće eura, te je za 4% veća od prošlogodišnje. Prilagođena EBITDA-a isključuje jednokratne prihode i rashode od nabavke i prodaje dugotrajne imovine (sukladno programu Mon Perin Partner).

Na dan 31.12.2024. godine ukupna vrijednost imovine grupe iznosi 61.912 tisuća eura te je veća za 2 % u odnosu na 31.12.2023. godine.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 38.904 tisuće eura te je veći za 4 % u odnosu na dan 31.12.2023. kao posljedica dobiti i revalorizacijskih rezervi odnosno vrijednosnog usklađenja financijske imovine. Ukupne dugoročne i kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan 31.12.2024. iznose 14.529 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 31.12.2024. iznose 730 tisuća eura što je manje za 15 % u odnosu na 31.12.2023. kao rezultat otplate glavnice.

Dugoročne obveze Mon Perin grupe na dan 31. prosinca 2024. godine u iznosu od 19.855 tisuća eura čine dugoročne posudbe u iznosu 13.472 tisuća eura od čega obveze za dugoročne zajmove prema bankama i financijskim institucijama u iznosu od 12.875 tisuće 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 597 tisuće eura (PLINIO d.o.o. 597 tisuće eura), ugovorne obveze za najam (zakup) u iznosu od 5.976 tisuće eura (IFRS 16), te odgođena porezna obveza u iznosu 407 tisuća eura.

Kratkoročne obveze sa uključenim rezerviranjem na dan 31. prosinca 2024. godine iznose 3.153 tisuće eura. Uključuju obveze prema dobavljačima u iznosu od 415 tisuća eura, ugovorne obveze u iznosu od 155 tisuća eura koje se odnose na tekuća dospijeca dugoročnih obveza za najam (zakup) (IFRS 16), obveze za primljene predujmove u iznosu od 251 tisuća eura, obveze za poreze i doprinose u iznosu od 35 tisuća eura, obveze prema zaposlenicima u iznosu od 69 tisuća eura, obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom u iznosu od 202 tisuća eura, obveze za zajmove društva povezanih sudjelujućim interesom u iznosu od 133 tisuće eura (PLINIO d.o.o. 133 tisuća eura), obveze prema bankama 1.654 tisuće eura, obveze s osnove udjela u rezultatu u iznosu od 22 tisuća eura te rezerviranja u iznosu od 216 tisuća eura.

Na dan 31.12.2024. godine stanje novca Grupe iznosi 739 tisuća eura a depoziti i dani zajmovi iznose 2.962 tisuće eura.

3.2. KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI GRUPA MON PERIN

| | 2023 | 2024 | Indeks |
|---------------------|------------|------------|--------|
| Ukupni prihodi | 14,734,570 | 15,330,081 | 1.04 |
| Poslovni prihodi | 14,142,435 | 14,569,806 | 1.03 |
| Financijski prihodi | 592,135 | 760,275 | 1.28 |
| Ukupni rashodi | 9,539,290 | 11,244,916 | 1.18 |
| Poslovni rashodi | 9,065,042 | 10,615,534 | 1.17 |
| Financijski rashodi | 474,248 | 629,382 | 1.33 |
| Neto Dobit/Gubitak | 5,195,280 | 4,085,165 | 0.79 |
| EBITDA | 7,218,023 | 7,167,983 | 0.99 |
| Prilagođena EBITDA | 6,846,187 | 7,142,093 | 1.04 |

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

***Prilagođena EBITDA (izuzeti jednokratni prihodi/troškovi od prodaje imovine)*

3.3. MON PERIN D.D.

Ukupni prihod ostvaren u 2024. godine u iznosu od 15.330 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 14.570 tisuće eura i financijski prihodi u iznosu od 760 tisuće eura.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2024. godini su za 596 tisuća eura ili za 4 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu 11.242 tisuće eura čine poslovni rashodi u iznosu od 10.613 tisuća eura i financijski rashodi u iznosu od 629 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u 2024. godini za 1.705 tisuća eura ili za 18 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2023. godine.

EBITDA Društva iznosi 7.171 tisuću eura, te je manja za 1% u odnosu na 2023. godinu.

Prilagođena EBITDA Društva iznosi 7.145 tisuća eura, te je za 4% veća od prošlogodišnje. Prilagođena EBITDA-a isključuje jednokratne prihode i rashode od nabavke i prodaje dugotrajne imovine (sukladno programu Mon Perin Partner).

Na dan 31.12.2024. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 61.854 tisuće eura te je veća za 2 % u odnosu na 31.12.2023. godine.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 38.847 tisuća eura te je veći za 4 % u odnosu na dan 31.12.2023. kao posljedica dobiti i revalorizacijskih rezervi odnosno vrijednosnog usklađenja financijske imovine. Ukupne dugoročne i kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan 31.12.2024. iznose

14.529 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 31.12.2024. iznose 730 tisuća eura što je manje za 15 % u odnosu na 31.12.2023. kao rezultat otplate glavnice.

Dugoročne obveze Mon Perin na dan 31. prosinca 2024. godine u iznosu od 19.855 tisuća eura čine dugoročne posudbe u iznosu 13.472 tisuća eura od čega obveze za dugoročne zajmove prema bankama i financijskim institucijama u iznosu od 12.875 tisuće 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 597 tisuće eura (PLINIO d.o.o. 597 tisuće eura), ugovorne obveze za najam (zakup) u iznosu od 5.976 tisuće eura (IFRS 16), te odgođena porezna obveza u iznosu 407 tisuća eura.

Kratkoročne obveze sa uključenim rezerviranjem na dan 31. prosinca 2024. godine iznose 3.152 tisuće eura. Uključuju obveze prema dobavljačima u iznosu od 415 tisuća eura, ugovorne obveze u iznosu od 155 tisuća eura koje se odnose na tekuća dospijeca dugoročnih obveza za najam (zakup) (IFRS 16), te obveze za primljene predujmove u iznosu od 251 tisuća eura, obveze za poreze i doprinose u iznosu od 35 tisuća eura, obveze prema zaposlenicima u iznosu od 69 tisuća eura, obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom u iznosu od 202 tisuća eura, obveze za zajmove društva povezanih sudjelujućim interesom u iznosu od 133 tisuće eura (PLINIO d.o.o. 133 tisuća eura), obveze prema bankama 1.654 tisuće eura, obveze s osnove udjela u rezultatu u iznosu od 22 tisuća eura te rezerviranja u iznosu od 216 tisuća eura.

Na dan 31.12.2024. godine stanje novca Društva iznosi 676 tisuća eura, a depoziti i dani zajmovi iznose 2.962 tisuće eura.

3.4. KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI MON PERIN D.D.

| | 2023 | 2024 | Indeks |
|---------------------|------------|------------|--------|
| Ukupni prihodi | 14,734,346 | 15,330,015 | 1.04 |
| Poslovni prihodi | 14,142,253 | 14,569,806 | 1.03 |
| Financijski prihodi | 592,093 | 760,209 | 1.28 |
| Ukupni rashodi | 9,536,665 | 11,241,636 | 1.18 |
| Poslovni rashodi | 9,062,417 | 10,612,254 | 1.17 |
| Financijski rashodi | 474,248 | 629,382 | 1.33 |
| Neto Dobit | 5,197,681 | 4,088,379 | 0.79 |
| EBITDA | 7,220,466 | 7,171,264 | 0.99 |
| Prilagođena EBITDA | 6,848,630 | 7,145,373 | 1.04 |

*EBITDA: poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija

**Prilagođena EBITDA (izuzeti jednokratni prihodi/troškovi od prodaje imovine)

3.5. KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

Camping Mon Perin

U razdoblju od 01.01.-31.12.2024. u kampu Mon Perin ostvareno je 13.111 tisuća eura prihoda od smještaja i pratećih usluga, što je porast od 9% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ukupno je ostvareno 330.183 noćenja, 3% više u odnosu na 2023. godinu.

Od individualnih gostiju ostvareno je 12.238 tisuća eura prihoda, što je povećanje od 9% u odnosu na prethodnu godinu, uz 4% više noćenja i 4% rasta zauzeća u odnosu na usporedno razdoblje 2023. godine.

Od alotmanskih (paušalnih) gostiju ostvareno je 873 tisuće eura prihoda, što je povećanje od 7% u odnosu na prethodnu godinu, uz smanjenje noćenja za 1% i rast zauzeća 5% (duže razdoblje otvorenosti kampa).

Promatrajući po vrsti smještajnih jedinica, od strane individualnih gostiju, mobilne kućice su generirale prihod od 8.706 tisuća eura, odnosno 11% više nego 2023. godine, dok su parcele generirale 3.460 tisuća eura, odnosno 5% više nego lanjske godine.

Prihodi Camping Mon Perin prema strukturi gostiju:

| PRIHODI | I-XII 2023 | I-XII 2024 | Indeks |
|--------------|------------|------------|--------|
| Individualci | 11,183,430 | 12,238,209 | 109% |
| Alotman | 813,235 | 872,650 | 107% |
| Ukupno | 11,996,665 | 13,110,859 | 109% |

Zauzetost prema strukturi gostiju:

| ZAUZETOST | I-XII 2023 | I-XII 2024 | Indeks |
|--------------|------------|------------|--------|
| Individualci | 84,286 | 87,754 | 104% |
| Alotman | 34,010 | 35,567 | 105% |
| Ukupno | 118,296 | 123,321 | 104% |

Noćenja prema strukturi gostiju:

| NOĆENJA | I-XII 2023 | I-XII 2024 | Indeks |
|--------------|------------|------------|--------|
| Individualci | 278,519 | 289,032 | 104% |
| Alotman | 41,532 | 41,151 | 99% |
| Ukupno | 320,051 | 330,183 | 103% |

Prihodi Camping Mon Perin – individualni gosti po vrsti smještajne jedinice:

| PRIHODI PO SJ | I-XII 2023 | I-XII 2024 | Indeks |
|----------------|------------|------------|--------|
| Mobilne kućice | 7,831,414 | 8,706,302 | 111% |
| Parcele | 3,295,321 | 3,460,064 | 105% |
| Ukupno | 11,126,735 | 12,166,366 | 109% |

Zauzetost individualni gosti prema vrsti smještajne jedinice:

| ZAUZETOST SJ | I-XII 2023 | I-XII 2024 | Indeks |
|----------------|------------|------------|--------|
| Mobilne kućice | 33,454 | 37,287 | 111% |
| Parcele | 50,684 | 50,417 | 99% |
| Ukupno | 84,138 | 87,704 | 104% |

Noćenja individualni gosti prema vrsti smještajne jedinice:

| NOĆENJA SJ | I-XII 2023 | I-XII 2024 | Indeks |
|----------------|------------|------------|--------|
| Mobilne kućice | 124,179 | 137,645 | 111% |
| Parcele | 153,895 | 151,251 | 98% |
| Ukupno | 278,074 | 288,896 | 104% |

Ostvarena noćenja prema glavnim emitivnim tržištima u 2024. godini:

| Država gosta | 2023 | | | | 2024 | | | | Indeks 24 vs 23 | |
|--------------------|---------|-----------|---------|------------|---------|-----------|---------|------------|-----------------|---------|
| | Noćenja | % noćenja | Dolasci | % dolazaka | Noćenja | % noćenja | Dolasci | % dolazaka | Noćenja | Dolasci |
| NJEMAČKA | 149,762 | 46.8% | 17,413 | 36.7% | 149,796 | 45.4% | 17,618 | 34.9% | 100.0% | 101.2% |
| SLOVENIJA | 47,982 | 15.0% | 8,841 | 18.6% | 51,672 | 15.6% | 10,145 | 20.1% | 107.7% | 114.7% |
| AUSTRIJA | 41,715 | 13.0% | 6,574 | 13.8% | 43,760 | 13.3% | 7,115 | 14.1% | 104.9% | 108.2% |
| ITALIJA | 17,310 | 5.4% | 3,587 | 7.6% | 16,363 | 5.0% | 3,203 | 6.3% | 94.5% | 89.3% |
| Ostali | 15,628 | 4.9% | 3,065 | 6.5% | 18,380 | 5.6% | 3,441 | 6.8% | 117.6% | 112.3% |
| ČEŠKA | 9,643 | 3.0% | 1,534 | 3.2% | 10,377 | 3.1% | 1,640 | 3.3% | 107.6% | 106.9% |
| POLJSKA | 9,431 | 2.9% | 1,426 | 3.0% | 9,863 | 3.0% | 1,419 | 2.8% | 104.6% | 99.5% |
| NIZOZEMSKA | 8,374 | 2.6% | 1,087 | 2.3% | 7,904 | 2.4% | 1,087 | 2.2% | 94.4% | 100.0% |
| ŠVICARSKA | 7,200 | 2.2% | 1,109 | 2.3% | 6,240 | 1.9% | 1,086 | 2.2% | 86.7% | 97.9% |
| HRVATSKA | 5,659 | 1.8% | 1,491 | 3.1% | 7,316 | 2.2% | 2,157 | 4.3% | 129.3% | 144.7% |
| MAĐARSKA | 3,955 | 1.2% | 791 | 1.7% | 4,979 | 1.5% | 971 | 1.9% | 125.9% | 122.8% |
| SLOVAČKA REPUBLIKA | 3,392 | 1.1% | 555 | 1.2% | 3,533 | 1.1% | 568 | 1.1% | 104.2% | 102.3% |

Promatrano po emitivnim tržištima najviše noćenja ostvaruje se od gostiju iz Njemačke koji su u 2024. godini imali udio od 45% u noćenjima i 35% u dolascima. Bilježe isti broj noćenja kao 2023. godine uz povećanje dolaska za 1%.

Slijede gosti iz Slovenije, sa 16% noćenja i 20% dolaska, gosti iz Austrije sa 13% noćenja i 14% dolaska, te gosti iz Italije sa 5% noćenja i 6% dolaska.

4. KORPORATIVNO UPRAVLJANJE

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 28. listopada 2021. 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.

4.1 ORGANI DRUŠTVA

| | |
|--|--|
| Članovi Uprave Izdavatelja: | Massimo Piutti, predsjednik Uprave |
| | Arijana Orlić Živolić, član Uprave |
| Članovi Nadzornog Odbora Izdavatelja: | Plinio Cuccurin, predsjednik Nadzornog odbora |
| | Josip Lozančić, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora |
| | Joško Miliša, član Nadzornog odbora |
| | Andrea Cerin, član Nadzornog odbora |
| | Loris Moscarda, član Nadzornog odbora |
| | Janez Bojc, član Nadzornog odbora |
| Revizijski odbor: | Marija Orbanić, član Nadzornog odbora |
| | Plinio Cuccurin |
| | Josip Lozančić |
| | Joško Miliša |

5. DIONICA MONP

U 2024. godini prema podacima Zagrebačke burze ostvareno je ukupno 592 transakcije i trgovano je sa 696.173 dionica. Ukupan promet iznosio je 5.280.934 EUR.

Najviša postignuta cijena dionice u izvještajnom razdoblju iznosila je 8,55 eura, a najniža 7,00 eura.

Na dan 31.12.2024. godine cijena je iznosila 7,05 EUR.

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 dijeli 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 62%.

7. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

7.1 BUDUĆI RAZVOJ POSLOVANJA

Grupa je izradila petogodišnji plan poslovanja tijekom kojeg planira utrošiti ukupno 40 milijuna eura u razvoj kamping resorta i to povećanjem broja luksuznih mobilnih kućica, razvojem infrastrukture, te generalnim dizanjem kvalitete ponuđenih usluga.

Prvi ciklus investicije u visini od 7,5 milijuna eura pokrenut je i završen za sezonu 2022. godine, te uključuje prenamjenu dijela kampa u luksuznu zonu sa 15 mobilnih kućica sa vlastitim bazenima, dodatni bazen sa toboganom u sklopu tematskog vodenog parka Paleo Park, 10 mobilnih kućica od 42m² sa jacuzziem nasuprot Paleo Parka, preuređenje 110 parcela za kampere sa kompletnom infrastrukturom, te drugi zahvati u vidu poboljšanja usluge.

Drugi ciklus pokrenut je u listopadu 2022. godine, uz planiranu ukupnu investiciju od 14 milijuna eura u pripremu turističke sezone 2023. godine.

Zahvati se odnose prvenstveno na ulaganja u proširenje sadržaja kampa, koji će omogućiti veću popunjenost i rad i u zimskim mjesecima, nabavku novih luksuznih mobilnih kućica namijenjenih cjelogodišnjem radu, te u cilju smanjenja operativnih troškova poslovanja (solarni paneli).

Glavna investicija odnosi se na izgradnju wellness centra u sklopu Paleo Parka, koji će omogućiti produžetak rada kampa i u zimskim mjesecima. Investicija je završena na proljeće 2024. godine. U wellness centru nalaze se zatvoreni i otvoreni bazeni, multifunkcionalna dvorana za evente i druge sadržaje, te spa zona sa saunama i popratnim sadržajima u vidu masaža, fizeoterapeuta i dr. usluga.

Neposredno uz wellness centar za sezonu 2023. preuređena je zona sa parcelama u zonu sa novih 21 mobilnih kućica sa zatvorenim terasama, koje će biti namijenjene cjelogodišnjem radu.

Drugi veći zahvat odnosi se na nastavak preuređenja zone Porto Bus u predjelu Colona, sa postavljanjem novih 19 mobilnih kućica od 67m² sa vlastitim jacuzziem, te izgradnja dodatnih 3 bazena u sklopu restorana Porto Bus.

Od ostalih investicija, ističe se ulaganje u solarne panele, izgradnja nove trafostanice, nabavka električnih vozila za goste i personal po kampu, te dodatnih 11 mobilnih kućica od 35m², u zamjenu za starije mobilne kućice koje će se koristiti za potrebe personala.

U narednom razdoblju u planu je preuređenje dijelova kampa sa manjim parcelama u zone sa prostranim mobilnim/glamping kućicama, te dodatno ulaganje u sadržaje i objekte kampa.

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

dediciranim prostorom za obavljanje medicinske odnosno terapeutske djelatnosti. U sklopu kompleksa nalazi se i multifunkcionalna dvorana za organizaciju evenata, od vjenčanja do raznoraznih kongresa.

7.3 INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA MONP-R-A

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.

Društvo u razdoblju od 01.01. do 31.12.2024. stjecalo je vlastite dionice u svrhu dodjele dionica zaposlenicima temeljem Programa otkupa vlastitih dionica.

Na dan 31. prosinca 2024. godine Društvo drži 19.974 dionica, što čini 0,19% temeljnog kapitala Društva.

Dionice su bez nominalnog iznosa.

7.4 PODRUŽNICE DRUŠTVA

Društvo nema podružnice.

7.5 FINANIJSKI INSTRUMENTI KOJE DRUŠTVO I GRUPA KORISTE

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 2,25% dionica toga roda odnosno tržišnu vrijednost od 17.111 tisuća eura na dan 31. prosinca 2024. 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. prosinca 2024. godine Društvo ima ugovorena četiri dugoročna kredita. Jedan predstavlja dugoročni kredit od strane banke PBZ d.d. / HBOR-a sa stanjem glavnice na dan 31.12.2024. godine u iznosu od 3.386 tisuća eura, drugi od povezanog društva PLINIO d.o.o. sa stanjem glavnice na kraju razdoblja u iznosu od 730 tisuća eura, treći kredit od PBZ/HBOR sa stanjem glavnice na 31.12.2024. od 9.200 tisuća eura i četvrti kredit od PBZ-a sa stanjem glavnice na 31.12.2024. od 1.840 tisuća eura.

7.6 RIZICI DRUŠTVA I GRUPE

7.6.1 Cjenovni rizik

Grupa i Društvo imatelji su vlasničkih vrijednosnih papira i izloženi su riziku promjene cijene vlasničkih vrijednosnih papira koji kotiraju na burzi. Društvo i Grupa nisu aktivni sudionici 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

Grupa i Društvo ostvaruju 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.

Grupa i Društvo imaju 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 Grupu i Društvo u kreditni rizik uključuje uglavnom novac, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja. Grupa uglavnom deponira novac kod banaka članica uglednih bankarskih grupacija u EU.

Prodajne politike Grupe i 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). Grupa i Društvo kupcima ne odobravaju 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 Matice mjesečno pregledava interne financijske izvještaje.

7.6.5 Regulatorni rizici

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

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:

- Konsolidirana i nekonsolidirana financijska izvješća za prva četiri kvartala 2024. godine sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju
- izvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi Društvo i društva uključena u konsolidaciju

Potpisano od strane predsjednika Uprave:



Massimo Piutti

9. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-POD OBRASCIMA

9.1 GRUPA MON PERIN

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2024

do

31.12.2024

Godina:

2024

Kvartal:

4

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:

747800S06AYJL4DSCT
25

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):

63

| | | |
|--|--|---|
| Konsolidirani izvještaj: | KD | (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano) |
| Revidirano: | RN | (RN-nije revidirano/RD-revidirano) |
| Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): | Sjedište: | MB: |
| DANDOLI D.O.O. | BALE | 480912 2 |
| MON PERIN CASTRUM D.O.O. | BALE | 431878 1 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 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 31.12.2024.

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 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 54.237.654 | 57.658.077 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 1.787 | 1.502 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 1.219 | 934 |
| 3. Goodwill | 006 | | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 568 | 568 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 35.734.176 | 39.338.955 |
| 1. Zemljište | 011 | 574.861 | 574.861 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 27.607.829 | 33.837.487 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 1.948.439 | 3.071.982 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 401.431 | 405.608 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 181.954 | 226.345 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 571.702 | 297.115 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 4.383.107 | 860.704 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 64.853 | 64.853 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 18.501.691 | 18.317.620 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | 168.107 | 168.107 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | 17.386.868 | 17.190.830 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 946.716 | 958.683 |

| | | | |
|---|------------|------------|------------|
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 6.353.424 | 4.253.473 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 75.633 | 49.872 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 210 | 190 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 20.830 | 25.782 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 54.594 | 23.900 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 689.515 | 502.789 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 188.804 | 16.181 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 120.122 | 185.741 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 301.480 | 214.457 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 79.109 | 86.410 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 4.862.143 | 2.962.259 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 4.862.143 | 2.962.259 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | 726.133 | 738.553 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 60.591.078 | 61.911.550 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 182.885 | |

| 0 | | | |
|---|------------|------------|------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 37.263.954 | 38.904.281 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 14.165.541 | 14.165.541 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 12.005.369 | 12.005.369 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 75.840 | 75.840 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 75.840 | 75.840 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 72.712 | 126.454 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -72.712 | -126.454 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | | |
| 5. Ostale rezerve | 075 | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | | |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | 2.013.937 | 1.853.186 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078 | 2.013.937 | 1.853.186 |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | | |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | 3.807.987 | 6.719.180 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 3.807.987 | 6.719.180 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 5.195.280 | 4.085.165 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 5.195.280 | 4.085.165 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 200.203 | 215.854 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 172.540 | 172.540 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | | |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | 27.664 | 43.314 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 20.137.312 | 19.854.766 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | 729.975 | 597.253 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 14.243.397 | 12.874.811 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | | |

| | | | |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 4.721.856 | 5.975.905 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 442.084 | 406.797 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 2.912.414 | 2.936.649 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | 249 | 201.777 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | 132.723 | 132.723 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 1.420.450 | 1.653.851 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 263.164 | 251.217 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 1.015.009 | 570.836 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 39.048 | 69.007 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 120 | 27.948 | 35.277 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | 13.724 | 21.845 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 99 | 116 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 77.197 | |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 60.591.079 | 61.911.550 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 182.885 | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 31.12.2024

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 | 14.142.435 | 455.968 | 14.569.806 | 688.001 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 13.852.895 | 400.446 | 14.389.927 | 600.129 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 16.771 | 16.771 | 26.425 | 26.425 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 272.769 | 38.751 | 153.454 | 61.447 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 9.065.042 | 2.273.834 | 10.615.534 | 2.763.978 |

| | | | | | |
|--|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 5.410.440 | 1.265.229 | 5.479.825 | 1.379.179 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 753.052 | 79.454 | 912.314 | 147.139 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 741.580 | 555 | 131.109 | 494 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 3.915.808 | 1.185.220 | 4.436.402 | 1.231.546 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 801.017 | 198.577 | 1.132.000 | 284.198 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 462.032 | 108.927 | 701.140 | 174.680 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 217.068 | 57.363 | 265.882 | 66.665 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 121.917 | 32.287 | 164.978 | 42.853 |
| 4. Amortizacija | 017 | 2.140.630 | 632.062 | 3.213.711 | 949.047 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 622.613 | 140.045 | 674.692 | 92.388 |
| 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 | 11.084 | 11.084 | 31.347 | 31.347 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 11.084 | 11.084 | 31.347 | 31.347 |
| 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 | 79.258 | 26.837 | 83.959 | 27.819 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 592.135 | 71.222 | 760.275 | 114.605 |
| 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 | 513.075 | 0 | 633.593 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 78.987 | 71.192 | 126.682 | 114.605 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 73 | 30 | 0 | 0 |
| 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 | 474.248 | 152.054 | 629.382 | 202.489 |
| 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 | 474.158 | 151.964 | 629.247 | 202.366 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 0 | 0 | 135 | 123 |
| 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 | 90 | 90 | 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 | 14.734.570 | 527.190 | 15.330.081 | 802.606 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 9.539.290 | 2.425.888 | 11.244.916 | 2.966.467 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 5.195.280 | -1.898.698 | 4.085.165 | -2.163.861 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 5.195.280 | 0 | 4.085.165 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | -1.898.698 | 0 | -2.163.861 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 5.195.280 | -1.898.698 | 4.085.165 | -2.163.861 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 5.195.280 | 0 | 4.085.165 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | -1.898.698 | 0 | -2.163.861 |
| 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 SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 5.195.280 | -1.898.698 | 4.085.165 | -2.163.861 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 4.984.728 | 1.316.726 | -160.751 | -1.043.231 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 4.984.728 | 1.316.726 | -160.751 | -1.043.231 |
| 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 | 4.984.728 | 1.316.726 | -160.751 | -1.043.231 |
| 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 | 442.084 | 442.084 | -35.287 | -194.133 |
| 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 SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | 4.542.644 | 874.642 | -125.464 | -849.098 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | 9.737.924 | -1.024.056 | 3.959.701 | -3.012.959 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|------------|---|---|---|---|
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 31.12.2024.

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 | 15.975.102 | 16.631.341 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | 29.676 | 58.009 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | 4.022 | 16.190 |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza | 004 | 1.028.339 | 680.717 |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti | 005 | 57.478 | 2.691 |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005) | 006 | 17.094.617 | 17.388.948 |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima | 007 | -6.210.294 | -6.399.024 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene | 008 | -623.044 | -875.522 |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 009 | -65.261 | |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 010 | -348.568 | -432.539 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 011 | | |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti | 012 | -1.852.563 | -2.063.199 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012) | 013 | -9.099.730 | -9.770.284 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013) | 014 | 7.994.887 | 7.618.664 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 100.000 | 29.500 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 016 | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 31.095 | 116.180 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 513.076 | 633.593 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 019 | 8.150.229 | 6.344.980 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 020 | | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020) | 021 | 8.794.400 | 7.124.253 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 022 | -13.801.282 | -6.467.318 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 023 | | |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga | 024 | -10.898.143 | -4.437.085 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 025 | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 026 | | |

| | | | |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026) | 027 | -24.699.425 | -10.904.403 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027) | 028 | -15.905.025 | -3.780.150 |
| Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 029 | | |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata | 030 | | |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 031 | 10.000.000 | 900.000 |
| 4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti | 032 | | |
| V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 029 do 032) | 033 | 10.000.000 | 900.000 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata | 034 | -1.380.329 | -2.446.542 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 035 | -1.913.370 | -2.225.809 |
| 3. Novčani izdaci za finansijski najam | 036 | | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 037 | -39.763 | -53.743 |
| 5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti | 038 | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 034 do 038) | 039 | -3.333.462 | -4.726.094 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039) | 040 | 6.666.538 | -3.826.094 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 041 | 0 | |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041) | 042 | -1.243.600 | 12.420 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 043 | 1.969.733 | 726.133 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043) | 044 | 726.133 | 738.553 |

| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|---------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|--|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|
| za razdoblje od | | 01.01.2024 | | do | | 31.12.2024 | | Raspodijelivo imateljima kapitala mase | | | | | | | | | | u eurima | |
| Opis pozicije | AOP oznaka | Temeljni (upisan) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Per 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 raspodijelivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) 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) |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 14.165.541 | 11.894.390 | 75.840 | 192.854 | 192.854 | 0 | 0 | 0 | -2.528.707 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.607.860 | 0 | 29.214.924 | 0 | 29.214.924 |
| 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 | 14.165.541 | 11.894.390 | 75.840 | 192.854 | 192.854 | 0 | 0 | 0 | -2.528.707 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.607.860 | 0 | 29.214.924 | 0 | 29.214.924 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.195.280 | 5.195.280 | 0 | 5.195.280 |
| 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 osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.542.644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.542.644 | 0 | 4.542.644 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne 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 osnovne 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 sudjelujućim interesom | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Akuarski 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 nevlasničke promjene kapitala | 13 | 0 | 110.979 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110.979 | 0 | 110.979 |
| 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. Smršenje 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. Smršenje 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. Smršenje 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. Okup vlastitih dionica/udjela | 18 | 0 | 0 | 0 | -120.142 | -120.142 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120.142 | 0 | 120.142 | 0 | 120.142 |
| 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 | -1.920.016 | 0 | -1.920.016 | 0 | -1.920.016 | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 14.165.541 | 12.005.369 | 75.840 | 72.712 | 72.712 | 0 | 0 | 0 | 2.013.937 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.807.988 | 5.195.280 | 37.263.963 | 0 | 37.263.963 |
| 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 | 110.979 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.542.644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.653.623 | 0 | 4.653.623 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25) | | 26 | 0 | 110.979 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.542.644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.195.280 | 9.848.903 | 0 | 9.848.903 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23) | | 27 | 0 | 0 | 0 | -120.142 | -120.142 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.799.874 | 0 | -1.799.874 | 0 | -1.799.874 |
| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 14.165.541 | 12.005.369 | 75.840 | 72.712 | 72.712 | 0 | 0 | 0 | 2.013.937 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.011.567 | 0 | 37.272.254 | 0 | 37.272.254 |
| 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 | 14.165.541 | 12.005.369 | 75.840 | 72.712 | 72.712 | 0 | 0 | 0 | 2.013.937 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.011.567 | 0 | 37.272.254 | 0 | 37.272.254 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.085.165 | 4.085.165 | 0 | 4.085.165 |
| 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. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160.751 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160.751 | 0 | -160.751 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne 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 sudjelujućim interesom | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Akuarski dobiti/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 nevlasničke 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. Smršenje 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. Smršenje 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. Smršenje 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. Okup vlastitih dionica/udjela | 45 | 0 | 0 | 0 | 53.742 | 53.742 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -53.742 | 0 | -53.742 | 0 | -53.742 |
| 19. Uplate članova/dioničara | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.238.645 | 0 | -2.238.645 | 0 | -2.238.645 | |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 14.165.541 | 12.005.369 | 75.840 | 126.454 | 126.454 | 0 | 0 | 0 | 1.853.186 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.719.180 | 4.085.165 | 38.904.281 | 0 | 38.904.281 |
| 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 | -160.751 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160.751 | 0 | -160.751 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52) | | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160.751 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.085.165 | 3.924.414 | 0 | 3.924.414 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50) | | 54 | 0 | 0 | 53.742 | 53.742 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.292.387 | 0 | -2.292.387 | 0 | -2.292.387 |

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 dato; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

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

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

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

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.

MON PERIN d.d. Grupa, BALE

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 01.01. do 31.12.2024.

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.

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

- Plinio Cuccurin, OIB: 65278825271 - 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
- Janez Bojc, OIB: 15206201048- član nadzornog odbora
- Marija Orbanić, OIB: 70109153120- član nadzornog odbora
- Loris Moscarda, OIB: 61589375777- član nadzornog odbora

Članovi Revizijskog odbora: Plinio Cuccurin, Josip Lozančić i Joško Miliša

Predmet poslovanja – djelatnost Društva iz koje se ostvaruje glavnina prihoda su Kampovi i prostori za kampiranje (55.30)

Društvo na dan izvještavanja, 31. prosinca 2024. godine, ima zaposleno 63 djelatnika (2023.: 50).

Grupu Mon Perin čini matično društvo Mon Perin d.d. i njegova ovisna društva Dandoli d.o.o. i Mon Perin Castrum d.o.o.

Financijski izvještaji za 2024. godinu nisu revidirani.

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 društva za 2024. 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. Financijski izvještaji 2024. 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 2023. godine koji su dostupni na internetskim stranicama Mon Perin d.d., HANFA-e i Zagrebačke burze.

Financijska izvješća sastavljena 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 uvrstavano 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.

Financijski izvještaji izrađeni su za razdoblje 01.siječnja do 31. prosinca 2024. te su iskazani u eurima.

2.2 Vremenska neograničenost poslovanja

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

2.3 Ključne računovodstvene procjene

Prilikom izrade financijskih izvještaja za razdoblje završeno 31. prosinca 2024. godine nije bilo promjena u ključnim računovodstvenim procjenama u odnosu na procjene korištene prilikom izrade godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2023. godine. Društvo i Grupa će po okončanju turističke sezone, a do izrade godišnjih financijskih izvješća za 2024. godinu, napraviti procjenu postoje li indikacije umanjenja vrijednosti dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

2.4 Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji za razdoblje završeno 31. prosinca 2024. godine pripremljeni su na temelju istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva i Grupe na 31. prosinca 2023. godine.

BILJEŠKA 3- INFORMACIJE O SEGMENTIMA

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 njegovu 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. prosinca 2024. su kako slijedi:

| Pozicija | 01.01.-31.12.2023. | 01.01.-31.12.2024. |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Prihod od smještaja | 11.886.831 | 13.066.488 |
| Prihodi od hrane i pića | - | - |
| Prihodi od ostalih turističkih usluga | 1.966.065 | 1.318.999 |
| Ostali prihodi | 289.357 | 184.319 |
| Ukupni prihodi od prodaje | 14.142.253 | 14.569.806 |

U 2023. godini ostvareno je 1.007 tisuća eura prihoda od tranzita, odnosno prihoda proizašlih iz prodaje nabavljenih mobilnih kućica sukladno programu "Mon Perin Partner" za dioničare i djelatnike, dok je u 2024. godine ostvaren prihod od 123 tisuće eura.

BILJEŠKA 4 - DRŽAVNE POTPORE

Ukupne subvencije primljene tijekom razdoblja završenog 31. prosinca 2024. godine iznose za Grupu 2 tisuće eura (razdoblje 2023.: 53 tisuće eura)

BILJEŠKA 5 - TROŠKOVI ZAPOSLENIH

U 2024. godini troškovi osoblja iznosili su 1.132 tisuće eura.

| Naziv pozicije | 01.01.-31.12.2023. | 01.01.-31.12.2024. | Indeks 24/23 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Neto plaće i nadnice | 462.032 | 701.140 | 151,75 |
| Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 217.068 | 265.882 | 122,49 |
| Doprinosi na plaće | 121.917 | 164.978 | 135,32 |
| UKUPNO | 801.017 | 1.132.000 | 141,32 |

Tijekom razdoblja 2024. godine prosječan broj zaposlenih je 61 (razdoblje 2023.:49)

BILJEŠKA 6 – POREZ NA DOBIT

Grupa porez na dobit tijekom razdoblja u 2024. godini procjenjuju sukladno odredbama MRS-a 34.

| Pozicija | 01.01.-31.12.2023. | 01.01.-31.12.2024. |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ukupni prihod | 14.734.570 | 15.330.081 |
| Ukupni rashod | 9.539.290 | 11.244.916 |
| Gubitak/ dobit prije oporezivanja | 5.195.280 | 4.085.165 |
| Porez na dobit | 0 | 0 |
| Neto gubitak/ dobit | 5.195.280 | 4.085.165 |

Ukupni prihod ostvaren u 2024. godine u iznosu od 15.330 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 14.570 tisuće eura i financijski prihodi u iznosu od 760 tisuće eura.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2024. godini su za 596 tisuća eura ili za 4 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu 11.245 tisuće eura čine poslovni rashodi u iznosu od 10.616 tisuća eura i financijski rashodi u iznosu od 629 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u 2024. godini za 1.705 tisuća eura ili za 18 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2023. godine.

BILJEŠKA 7 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom razdoblja završenog 31. prosinca 2024. godine, Društvo je nabavilo imovinu u iznosu 5.633 tisućae eura (razdoblje 2023.: 12.643 tisuća eura).

BILJEŠKA 8 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANAMA

| | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ulaganja u udjele | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Terra Vallis d.o.o. | 167.576 | 167.576 |
| Dandoli d.o.o. | 2.655 | 2.655 |
| Mon Perin Castrum d.o.o. | 2.654 | 2.654 |
| Fort Forno d.o.o. | 531 | 531 |
| | <u>173.416</u> | <u>173.416</u> |
| | | |
| Potraživanja od kupaca | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Plinio d.o.o. | 4.340 | 2.080 |
| Terra Vallis d.o.o. | 11.842 | 186.724 |
| | <u>16.181</u> | <u>188.804</u> |
| | | |
| Obveze za zajmove | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Plinio d.o.o. | 729.976 | 862.698 |
| Terra Vallis d.o.o. | 0 | 0 |
| | <u>729.976</u> | <u>862.698</u> |
| | | |
| Obveze prema dobavljačima | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Plinio d.o.o. | 0 | 249 |
| Terra Vallis d.o.o. | 201.777 | 0 |
| | <u>201.777</u> | <u>249</u> |

9.2. MON PERIN D.D.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2024

do

31.12.2024

Godina:

2024

Kvartal:

4

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:

747800S06AYJL4DSCT
25

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):

63

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 31.12.2024.

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 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 54.251.264 | 57.663.386 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 1.787 | 1.502 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 1.219 | 934 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 568 | 568 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 35.742.477 | 39.338.955 |
| 1. Zemljište | 011 | 574.861 | 574.861 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 27.607.829 | 33.837.487 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 1.956.741 | 3.071.982 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 401.431 | 405.608 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 181.954 | 226.345 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 571.702 | 297.115 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 4.383.107 | 860.704 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 64.853 | 64.853 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 18.507.000 | 18.322.929 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 5.309 | 5.309 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | 168.107 | 168.107 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | 17.386.868 | 17.190.830 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 946.716 | 958.683 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | |

| | | | |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 6.287.613 | 4.190.671 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 75.633 | 49.872 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 210 | 190 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 20.830 | 25.782 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 54.594 | 23.900 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 688.997 | 502.419 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 188.804 | 16.181 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 119.974 | 185.741 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 301.110 | 214.087 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 79.109 | 86.410 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 4.862.143 | 2.962.259 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 4.862.143 | 2.962.259 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | 660.839 | 676.121 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 60.538.876 | 61.854.057 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 182.885 | |
| 0 | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 37.211.948 | 38.847.189 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 14.165.541 | 14.165.541 |

| | | | |
|---|-----|------------|------------|
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 12.005.369 | 12.005.369 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 75.840 | 75.840 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 75.840 | 75.840 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 72.712 | 126.454 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -72.712 | -126.454 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | | |
| 5. Ostale rezerve | 075 | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | | |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | 2.013.937 | 1.853.186 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078 | 2.013.937 | 1.853.186 |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | | |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | 3.753.580 | 6.658.874 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 3.753.580 | 6.658.874 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 5.197.681 | 4.088.379 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 5.197.681 | 4.088.379 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 200.203 | 215.854 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 172.540 | 172.540 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | | |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | 27.664 | 43.314 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 20.137.312 | 19.854.766 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | 729.975 | 597.253 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 14.243.397 | 12.874.811 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 4.721.856 | 5.975.905 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 442.084 | 406.797 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 2.912.217 | 2.936.248 |

| | | | |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | 249 | 201.777 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | 132.723 | 132.723 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 1.420.450 | 1.653.851 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 263.164 | 251.217 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 1.014.812 | 570.435 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 39.048 | 69.007 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 120 | 27.948 | 35.277 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | 13.724 | 21.845 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 99 | 116 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 77.197 | |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 60.538.876 | 61.854.057 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 182.885 | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 31.12.2024

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 | 14.142.253 | 455.786 | 14.569.806 | 688.001 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 13.852.895 | 400.446 | 14.389.927 | 600.129 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 16.771 | 16.771 | 26.425 | 26.425 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 272.587 | 38.569 | 153.454 | 61.447 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 9.062.417 | 2.273.278 | 10.612.254 | 2.763.393 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 5.408.385 | 1.264.749 | 5.477.287 | 1.378.700 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 753.052 | 79.454 | 912.314 | 147.139 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 741.580 | 555 | 131.109 | 494 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 3.913.753 | 1.184.740 | 4.433.864 | 1.231.067 |

| | | | | | |
|--|------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 801.017 | 198.577 | 1.132.000 | 284.198 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 462.032 | 108.927 | 701.140 | 174.680 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 217.068 | 57.363 | 265.882 | 66.665 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 121.917 | 32.287 | 164.978 | 42.853 |
| 4. Amortizacija | 017 | 2.140.630 | 632.062 | 3.213.711 | 949.047 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 622.043 | 139.969 | 673.950 | 92.282 |
| 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 | 11.084 | 11.084 | 31.347 | 31.347 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 11.084 | 11.084 | 31.347 | 31.347 |
| 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 | 79.258 | 26.837 | 83.959 | 27.819 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 592.093 | 71.204 | 760.209 | 114.595 |
| 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 | 513.075 | 0 | 633.593 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 78.945 | 71.174 | 126.616 | 114.595 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 73 | 30 | 0 | 0 |
| 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 | 474.248 | 151.964 | 629.382 | 202.489 |
| 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 | 474.158 | 151.964 | 629.247 | 202.366 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 0 | 0 | 135 | 123 |
| 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 finansijski rashodi | 048 | 90 | 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 | 14.734.346 | 526.990 | 15.330.015 | 802.596 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051+052) | 054 | 9.536.665 | 2.425.242 | 11.241.636 | 2.965.882 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 5.197.681 | -1.898.252 | 4.088.379 | -2.163.286 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 5.197.681 | 0 | 4.088.379 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | -1.898.252 | 0 | -2.163.286 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 5.197.681 | -1.898.252 | 4.088.379 | -2.163.286 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 5.197.681 | 0 | 4.088.379 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | -1.898.252 | 0 | -2.163.286 |
| 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 finansijski 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 SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |

| | | | | | |
|---|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 5.197.681 | -1.898.252 | 4.088.379 | -2.163.286 |
| II. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 4.984.728 | 1.316.726 | -160.751 | -1.043.231 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 4.984.728 | 1.316.726 | -160.751 | -1.043.231 |
| 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 | 4.984.728 | 1.316.726 | -160.751 | -1.043.231 |
| 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 | 442.084 | 442.084 | -35.287 | -194.133 |
| 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 SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | 4.542.644 | 874.642 | -125.464 | -849.098 |
| VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | 9.740.325 | -1.023.610 | 3.962.915 | -3.012.384 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUH VATNA 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 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 31.12.2024.

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 | 15.972.483 | 16.631.341 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | 29.676 | 58.009 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | 4.022 | 16.190 |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza | 004 | 1.026.443 | 680.029 |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti | 005 | 57.478 | 2.691 |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005) | 006 | 17.090.102 | 17.388.260 |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima | 007 | -6.207.270 | -6.395.473 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene | 008 | -623.044 | -875.522 |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 009 | -65.261 | |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 010 | -348.568 | -432.539 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 011 | | |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti | 012 | -1.852.544 | -2.063.133 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012) | 013 | -9.096.687 | -9.766.667 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013) | 014 | 7.993.415 | 7.621.593 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 100.000 | 29.500 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 016 | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 31.053 | 116.113 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 513.076 | 633.593 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 019 | 8.150.228 | 6.344.980 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 020 | | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020) | 021 | 8.794.357 | 7.124.186 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 022 | -13.801.282 | -6.467.318 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 023 | | |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga | 024 | -10.898.143 | -4.437.085 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 025 | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 026 | | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026) | 027 | -24.699.425 | -10.904.403 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027) | 028 | -15.905.068 | -3.780.217 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 029 | | |

| | | | |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 030 | | |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 031 | 10.000.000 | 900.000 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 032 | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032) | 033 | 10.000.000 | 900.000 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 034 | -1.380.329 | -2.446.542 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 035 | -1.913.370 | -2.225.809 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 036 | | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 037 | -39.763 | -53.743 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 038 | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038) | 039 | -3.333.462 | -4.726.094 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039) | 040 | 6.666.538 | -3.826.094 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 041 | 0 | |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041) | 042 | -1.245.115 | 15.282 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 043 | 1.905.954 | 660.839 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043) | 044 | 660.839 | 676.121 |

| IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|---|--------------------|--|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|--|
| za razdoblje od 01.01.2024 do 31.12.2024 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Opis pozicije | AOP oznaka | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice /udjeti (dobitna stavka) | Statutarne rezerve | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | u eurima | | |
| | | | | | | | | 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 proračuna inozemnog poslovanja | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) 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) | |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 14.165.541 | 11.894.390 | 75.840 | 192.854 | 192.854 | 0 | 0 | 0 | -2.528.707 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.553.453 | 0 | 29.160.517 | 0 | 29.160.517 | |
| 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 | 14.165.541 | 11.894.390 | 75.840 | 192.854 | 192.854 | 0 | 0 | 0 | -2.528.707 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.553.453 | 0 | 29.160.517 | 0 | 29.160.517 | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.197.681 | 5.197.681 | 0 | 5.197.681 | |
| 6. Tečajne razlike iz proračuna 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 osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.542.644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.542.644 | 0 | 4.542.644 | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne 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. Ušio u ostatak sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. Aktuarski obdobičnici 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 neklasificirane promjene kapitala | 13 | 0 | 110.979 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110.979 | 0 | 110.979 | |
| 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 | -120.142 | -120.142 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120.142 | 0 | 120.142 | 0 | 120.142 | |
| 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 | -1.920.016 | 0 | -1.920.016 | 0 | -1.920.016 | |
| 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. Pijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 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 | 14.165.541 | 12.005.369 | 75.840 | 72.712 | 72.712 | 0 | 0 | 0 | 2.013.937 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.753.580 | 5.197.681 | 37.211.946 | 0 | 37.211.946 | |
| ODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 25 | 0 | 110.979 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.542.644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.653.623 | 0 | 4.653.623 | |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 26 | 0 | 110.979 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.542.644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.197.681 | 9.851.304 | 0 | 9.851.304 | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 27 | 0 | 0 | 0 | 0 | -120.142 | -120.142 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.799.874 | 0 | -1.799.874 | 0 | -1.799.874 | |
| Tekuća razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 14.165.541 | 12.005.369 | 75.840 | 72.712 | 72.712 | 0 | 0 | 0 | 2.013.937 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.951.261 | 0 | 37.211.946 | 0 | 37.211.946 | |
| 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 | 14.165.541 | 12.005.369 | 75.840 | 72.712 | 72.712 | 0 | 0 | 0 | 2.013.937 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.951.261 | 0 | 37.211.946 | 0 | 37.211.946 | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.088.379 | 4.088.379 | 0 | 4.088.379 | |
| 6. Tečajne razlike iz proračuna 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. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160.751 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160.751 | 0 | -160.751 | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne 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. Ušio u ostatak sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. Aktuarski obdobičnici 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 neklasificirane 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 | 53.742 | 53.742 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -53.742 | 0 | -53.742 | 0 | -53.742 | |
| 19. Uplate članova/dioničara | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.238.645 | 0 | -2.238.645 | 0 | -2.238.645 | |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 22. Pijenos po godišnjem rasporedu | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 14.165.541 | 12.005.369 | 75.840 | 126.454 | 126.454 | 0 | 0 | 0 | 1.853.186 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.658.874 | 4.088.379 | 38.847.189 | 0 | 38.847.189 | |
| ODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje 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 | -160.751 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160.751 | 0 | -160.751 | |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -160.751 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.088.379 | 3.927.628 | 0 | 3.927.628 | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 | 0 | 0 | 0 | 53.742 | 53.742 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.292.387 | 0 | -2.292.387 | 0 | -2.292.387 | |

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 31.12.2024.

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.

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

- Plinio Cuccurin, OIB: 65278825271 - 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
- Janez Bojc, OIB: 15206201048- član nadzornog odbora
- Marija Orbanić, OIB: 70109153120- član nadzornog odbora
- Loris Moscarda, OIB: 61589375777- član nadzornog odbora

Članovi Revizijskog odbora: Plinio Cuccurin, Josip Lozančić i Joško Miliša

Predmet poslovanja – djelatnost Društva iz koje se ostvaruje glavnina prihoda su Kampovi i prostori za kampiranje (55.30)

Društvo na dan izvještavanja, 31. prosinca 2024. godine, ima zaposleno 63 djelatnika (2023.: 50).

Financijski izvještaji za 2024. godinu, nisu revidirani.

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 društva za 2024. 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. Financijski izvještaji 2024. 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 2023. godine koji su dostupni na internetskim stranicama Mon Perin d.d., HANFA-e i Zagrebačke burze.

Financijska izvješća sastavljena 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.

Financijski izvještaji izrađeni su za razdoblje 01.siječnja do 31. prosinca 2024. te su iskazani u eurima.

2.2 Vremenska neograničenost poslovanja

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

2.3 Ključne računovodstvene procjene

Prilikom izrade financijskih izvještaja za razdoblje završeno 31. prosinca 2024. godine nije bilo promjena u ključnim računovodstvenim procjenama u odnosu na procjene korištene prilikom izrade godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2023. godine. Društvo i Grupa će po okončanju turističke sezone, a do izrade godišnjih financijskih izvješća za 2024. godinu, napraviti procjenu postoje li indikacije umanjenja vrijednosti dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

2.4 Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji za razdoblje završeno 31. prosinca 2024. godine pripremljeni su na temelju istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva i Grupe na 31. prosinca 2023. godine.

BILJEŠKA 3 - INFORMACIJE O SEGMENTIMA

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. prosinca 2024. su kako slijedi:

| Pozicija | 01.01.-31.12.2023. | 01.01.-31.12.2024. |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Prihod od smještaja | 11.886.831 | 13.066.488 |
| Prihodi od hrane i pića | - | - |
| Prihodi od ostalih turističkih usluga | 1.966.065 | 1.318.999 |
| Ostali prihodi | 289.357 | 184.319 |
| Ukupni prihodi od prodaje | 14.142.253 | 14.569.806 |

U 2023. godini ostvareno je 1.007 tisuća eura prihoda od tranzita, odnosno prihoda proizašlih iz prodaje nabavljenih mobilnih kućica sukladno programu "Mon Perin Partner" za dioničare i djelatnike, dok je u 2024. godini ostvaren prihod od 123 tisuće eura.

BILJEŠKA 4 - DRŽAVNE POTPORE

Ukupne subvencije primljene tijekom razdoblja završenog 31. prosinca 2024. godine iznose za Društvo 2 tisuće eura (razdoblje 2023.: 53 tisuće eura)

BILJEŠKA 5 - TROŠKOVI ZAPOSLENIH

U 2024. godini troškovi osoblja iznosili su 1.132.000 eura.

| Naziv pozicije | 01.01.-31.12.2023. | 01.01.-31.12.2024. | Indeks 24/23 |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|
| Neto plaće i nadnice | 462.032 EUR | 701.140 EUR | 151,75 |
| Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 217.068 EUR | 265.882 EUR | 122,49 |
| Doprinosi na plaće | 121.917 EUR | 164.978 EUR | 135,32 |
| UKUPNO | 801.017 EUR | 1.132.000 EUR | 141,32 |

Tijekom razdoblja 2024. godine prosječan broj zaposlenih je 61 (razdoblje 2023.:49)

BILJEŠKA 6 - POREZ NA DOBIT

Društvo porez na dobit tijekom razdoblja u 2024. godini procjenjuje sukladno odredbama MRS-a 34.

| Pozicija | 01.01.-31.12.2023. | 01.01.-31.12.2024. |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ukupni prihod | 14.734.346 | 15.330.015 |
| Ukupni rashod | 9.536.665 | 11.241.636 |
| Gubitak/ dobit prije oporezivanja | 5.197.681 | 4.088.379 |
| Porez na dobit | 0 | 0 |
| Neto gubitak/ dobit | 5.197.681 | 4.088.379 |

Ukupni prihod ostvaren u 2024. godine u iznosu od 15.330 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 14.570 tisuće eura i financijski prihodi u iznosu od 760 tisuće eura.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2024. godini su za 596 tisuća eura ili za 4 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu 11.242 tisuće eura čine poslovni rashodi u iznosu od 10.613 tisuća eura i financijski rashodi u iznosu od 629 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u 2024. godini za 1.705 tisuće eura ili za 18 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2023. godine.

BILJEŠKA 7 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom razdoblja završenog 31. prosinca 2024. godine, Društvo je nabavilo imovinu u iznosu 5.633 tisuća eura (razdoblje 2023.: 12.643 tisuća eura).

BILJEŠKA 8 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANAMA

| | | |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ulaganja u udjele | 31.12.2024. | 31.12.2023. |
| Terra Vallis d.o.o. | 167.576 | 167.576 |
| Dandoli d.o.o. | 2.655 | 2.655 |
| Mon Perin Castrum d.o.o. | 2.654 | 2.654 |
| Fort Forno d.o.o. | 531 | 531 |
| | <u>173.416</u> | <u>173.416</u> |
| | | |
| Potraživanja od kupaca | 31.12.2024. | 31.12.2023. |
| Plinio d.o.o. | 4.340 | 2.080 |
| Terra Vallis d.o.o. | 11.842 | 186.724 |
| | <u>16.181</u> | <u>188.804</u> |
| | | |
| Obveze za zajmove | 31.12.2024. | 31.12.2023. |
| Plinio d.o.o. | 729.976 | 862.698 |
| Terra Vallis d.o.o. | 0 | 0 |
| | <u>729.976</u> | <u>862.698</u> |
| | | |
| Obveze prema dobavljačima | 31.12.2024. | 31.12.2023. |
| Plinio d.o.o. | 0 | 249 |
| Terra Vallis d.o.o. | 201.777 | 0 |
| | <u>201.777</u> | <u>249</u> |