



MON PERIN

Rezultati poslovanja
III 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	9
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.....	15
7.6.1 Cjenovni rizik.....	15
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 prvih devet mjeseci 2024. godine u iznosu od 14.526 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 13.882 tisuće eura i financijski prihodi u iznosu od 644 tisuće eura.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2024. godine su za 319 tisuća eura ili za 2% veći od ostvarenih u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu 8.277 tisuća eura čine poslovni rashodi u iznosu od 7.852 tisuće eura i financijski rashodi u iznosu od 426 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u 2024. godini za 1.164 tisuće eur ili za 16% veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2023. godine.

EBITDA grupe iznosi 8.295 tisuća eura, te je manja za 1% u odnosu na 2023. godinu.

Prilagođena EBITDA grupe iznosi 8.297 tisuća eura, te je za 3% veća od prošlogodišnje. Prilagođena EBITDA-a isključuje jednokratne prihode i rashode od nabavke i prodaje dugotrajne imovine (sukladno programu Mon Perin Partner).

Na dan 30.09.2024. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 64.537 tisuća eura te je veća za 7% u odnosu na 31.12.2023. godine.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 41.998 tisuća eura te je veći za 13% 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 30.09.2024. iznose 14.659 tisuća eura. Kreditni portfelj čini dugoročni kredit s odgođenim plaćanjem glavnice. Ukupne dugoročne i kratkoročne obveze za zajmove prema društvima povezanih sudjelujućim interesom na dan 30.09.2024. iznose 763 tisuća eura što je manje za 12% u odnosu na 31.12.2023. kao rezultat otplate glavnice.

Dugoročne obveze Mon Perin na dan 30. rujna 2024. godine u iznosu od 20.486 tisuća eura čine dugoročne posudbe u iznosu 15.156 tisuća eura od čega obveze za dugoročne zajmove prema bankama i financijskim institucijama u iznosu od 14.426 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 730 tisuće eura (PLINIO d.o.o.), ugovorne obveze za najam (zakup) u iznosu od 4.729 tisuće eura (IFRS 16), te odgođena porezna obveza u iznosu 601 tisuća eura.

Kratkoročne obveze sa uključenim rezerviranjem na dan 30. rujna 2024. godine u iznosu od 2.053 tisuće eura najvećim dijelom čine obveze prema dobavljačima u iznosu od 805 tisuća eura, ugovorne obveze u iznosu od 34 tisuća eura koje se odnose na tekuća dospijuća dugoročnih obveza za najam (zakup) (IFRS 16), te obveze za primljene predujmove u iznosu od 290 tisuća eura, obveze za poreze i doprinose u iznosu od 233 tisuće eura, obveze prema zaposlenicima u iznosu od 79 tisuća eura, obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom u iznosu od 119 tisuća eura, obveze za zajmove društva povezanih sudjelujućim interesom u iznosu od 33 tisuća eura (PLINIO d.o.o.), obveze prema bankama 233 tisuće eura, obveze s osnovne udjela u rezultatu u iznosu od 27 tisuća eura te rezerviranja u iznosu od 200 tisuća eura.

Na dan 30.09.2024. godine stanje novca Grupe iznosi 797 tisuća eura (povećanje od 10% u odnosu na 31.12.2023. godine) a depoziti i dani zajmovi iznose 5.439 tisuća eura (povećanje od 12% u odnosu na 31.12.2023. godine)

3.2. KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI GRUPA MON PERIN

	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks
Ukupni prihodi	14.207.380	14.526.105	1,02
Poslovni prihodi	13.686.467	13.881.805	1,01
Financijski prihodi	520.913	644.300	1,24
Ukupni rashodi	7.113.402	8.277.067	1,16
Poslovni rashodi	6.791.208	7.851.556	1,16
Financijski rashodi	322.194	425.511	1,32
Neto Dobit/Gubitak	7.093.978	6.249.038	0,88
EBITDA	8.403.827	8.294.913	0,99
Prilagođena EBITDA	8.032.033	8.296.534	1,03

**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 prvih devet mjeseci 2024. godine u iznosu od 14.526 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 13.882 tisuće eura i financijski prihodi u iznosu od 644 tisuće eura.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2024. godini su za 319 tisuća eura ili za 2% veći od ostvarenih u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu 8.274 tisuća eura čine poslovni rashodi u iznosu od 7.849 tisuća eura i financijski rashodi u iznosu od 426 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u 2024. godini za 1.163 tisuće eura ili za 16% veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2023. godine.

EBITDA Društva iznosi 8.298 tisuća eura, te je manja za 1% u odnosu na 2023. godinu.

Prilagođena EBITDA Društva iznosi 8.299 tisuća eura, te je za 3% veća od prošlogodišnje. Prilagođena EBITDA-a isključuje jednokratne prihode i rashode od nabavke i prodaje dugotrajne imovine (sukladno programu Mon Perin Partner).

Na dan 30.09.2024. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi 64.479 tisuća eura te je veća za 7% u odnosu na 31.12.2023. godine.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 41.940 tisuća eura te je veći za 13% 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 30.09.2024. iznose 14.659 tisuća eura. Kreditni portfelj čini dugoročni kredit s odgođenim plaćanjem glavnice. Ukupne dugoročne i kratkoročne obveze za zajmove prema društvima povezanih sudjelujućim interesom na dan 30.09.2024. iznose 763 tisuća eura što je manje za 12% u odnosu na 31.12.2023. kao rezultat otplate glavnice.

Dugoročne obveze Mon Perin na dan 30. rujna 2024. godine u iznosu od 20.486 tisuća eura čine dugoročne posudbe u iznosu 15.156 tisuća eura od čega obveze za dugoročne zajmove prema bankama i financijskim institucijama u iznosu od 14.426 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 730 tisuće eura (PLINIO d.o.o.), ugovorne obveze za najam (zakup) u iznosu od 4.729 tisuće eura (IFRS 16), te odgođena porezna obveza u iznosu 601 tisuća eura.

Kratkoročne obveze sa uključenim rezerviranjem na dan 30. rujna 2024. godine u iznosu od 2.053 tisuće eura najvećim dijelom čine obveze prema dobavljačima u iznosu od 804 tisuća eura, ugovorne obveze u iznosu od 34 tisuća eura koje se odnose na tekuća dospijuća dugoročnih obveza za najam (zakup) (IFRS 16), te obveze za primljene predujmove u iznosu od 290 tisuća eura, obveze za poreze i doprinose u iznosu od 233 tisuće eura, obveze prema zaposlenicima u iznosu od 79 tisuća eura, obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom u iznosu od 119 tisuća eura, obveze za zajmove društva povezanih sudjelujućim interesom u iznosu od 33 tisuća eura (PLINIO d.o.o.), obveze prema bankama 233 tisuće eura, obveze s osnove udjela u rezultatu u iznosu od 27 tisuća eura te rezerviranja u iznosu od 200 tisuća eura.

Na dan 30.09.2024. godine stanje novca Društva iznosi 734 tisuća eura (povećanje od 11% u odnosu na 31.12.2023. godine), a depoziti i dani zajmovi iznose 5.439 tisuća eura (povećanje od 12% u odnosu na 31.12.2023. godine)

3.4. KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI MON PERIN D.D.

	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks
Ukupni prihodi	14.207.356	14.526.049	1,02
Poslovni prihodi	13.686.467	13.881.805	1,01
Financijski prihodi	520.889	644.244	1,24
Ukupni rashodi	7.111.333	8.274.384	1,16
Poslovni rashodi	6.789.139	7.848.861	1,16
Financijski rashodi	322.194	425.523	1,32
Neto Dobit/Gubitak	7.096.023	6.251.665	0,88
EBITDA	8.405.896	8.297.608	0,99
Prilagođena EBITDA	8.034.102	8.299.229	1,03

**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.-30.09.2024. u kampu Mon Perin ostvareno je 12.578 tisuća eura prihoda od smještaja i pratećih usluga, što je porast od 8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ukupno je ostvareno 309.858 noćenja, isto kao i u prva tri kvartala 2023. godine.

Od individualnih gostiju ostvareno je 11.719 tisuća eura prihoda, što je povećanje od 8% u odnosu na prethodnu godinu, uz podjednak broj noćenja i zauzeća kao i u usporednom razdoblju 2023. godine.

Od alotmanskih (paušalnih) gostiju ostvareno je 859 tisuća eura prihoda, što je povećanje od 8% u odnosu na prethodnu godinu, uz smanjenje noćenja za 1%.

Promatrajući po vrsti smještajnih jedinica, od strane individualnih gostiju, mobilne kućice su generirale prihod od 8.363 tisuća eura, odnosno 9% više nego 2023. godine, dok su parcele generirale 3.356 tisuća eura, odnosno 4% više nego lanjske godine.

Prihodi Camping Mon Perin prema strukturi gostiju:

PRIHODI	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks
Individualci	10.878.286	11.719.183	108%
Alotman	798.934	859.299	108%
Ukupno	11.677.221	12.578.482	108%

Zauzetost prema strukturi gostiju:

ZAUZETOST	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks
Individualci	80.538	80.905	100%
Alotman	41.032	40.600	99%
Ukupno	121.570	121.505	100%

Noćenja prema strukturi gostiju:

NOĆENJA	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks
Individualci	268.621	269.258	100%
Alotman	41.032	40.600	99%
Ukupno	309.653	309.858	100%

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

PRIHODI PO SJ	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks
Mobilne kućice	7.642.120	8.363.247	109%
Parcele	3.236.166	3.355.936	104%
Ukupno	10.878.286	11.719.183	108%

Zauzetost individualni gosti prema vrsti smještajne jedinice:

ZAUZETOST SJ	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks
Mobilne kućice	31.722	33.229	105%
Parcele	48.816	47.676	98%
Ukupno	80.538	80.905	100%

Noćenja individualni gosti prema vrsti smještajne jedinice:

NOĆENJA SJ	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks
Mobilne kućice	118.832	124.608	105%
Parcele	149.344	144.525	97%
Ukupno	268.176	269.133	100%

Ostvarena noćenja prema glavnim emitivnim tržištima u 2024. godini:

Država gosta	2023				2024				Indeks 2024/2023	
	Noćenja	% noćenja	Dolasci	% dolazaka	Noćenja	% noćenja	Dolasci	% dolazaka	Noćenja	Dolasci
NJEMAČKA	144.589	46,69%	16.805	36,91%	140.369	45,30%	16.388	35,62%	97,08%	97,52%
SLOVENIJA	46.011	14,86%	8.245	18,11%	46.303	14,94%	8.413	18,29%	100,63%	102,04%
AUSTRIJA	40.856	13,19%	6.397	14,05%	41.737	13,47%	6.732	14,63%	102,16%	105,24%
ITALIJA	17.022	5,50%	3.477	7,64%	15.620	5,04%	2.964	6,44%	91,76%	85,25%
ČEŠKA	9.537	3,08%	1510	3,32%	10.210	3,30%	1607	3,49%	107,06%	106,42%
POLJSKA	9.372	3,03%	1418	3,11%	9.730	3,14%	1390	3,02%	103,82%	98,03%
NIZOZEMSKA	8.334	2,69%	1079	2,37%	7.805	2,52%	1065	2,31%	93,65%	98,70%
HRVATSKA	5.276	1,70%	1350	2,97%	6.423	2,07%	1727	3,75%	121,74%	127,93%
SVICARSKA	6.256	2,02%	969	2,13%	5.555	1,79%	952	2,07%	88,79%	98,25%
MAĐARSKA	3.876	1,25%	772	1,70%	4.786	1,54%	919	2,00%	123,48%	119,04%
SLOVAČKA REPUBLIKA	3.366	1,09%	550	1,21%	3.451	1,11%	545	1,18%	102,53%	99,09%

Promatrano po emitivnim tržištima najviše noćenja ostvaruje se od gostiju iz Njemačke koji su u razdoblju I-IX 2024. godine imali udio od 45% u noćenjima i 36% u dolascima. U odnosu na isto razdoblje 2023. godine to je smanjenje od 3% u noćenjima, odnosno 2% u dolascima.

Slijede gosti iz Slovenije, sa 15% noćenja i 18% dolaska, gosti iz Austrije sa 13% noćenja i 15% 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 prva tri kvartala 2024. godine prema podacima Zagrebačke burze ostvareno je ukupno 472 transakcija i trgovano je sa 659.099 dionica. Ukupan promet iznosio je 5.008.288 EUR.

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

Na dan 30.09.2024. godine cijena je iznosila 7,55 eura što predstavlja porast od 3% u odnosu na zadnju cijenu iz 2023. godine.

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.

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

U prethodnim godinama izvršena su ulaganja u solarne panele, te je preko 30% potrošne električne energije u prva dva kvartala 2024. godine iz vlastite proizvodnje.

Društvo potiče elektromobilnost, te za određene kategorije mobilnih kućica uz boravak osigurava gostima i električno vozilo 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 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 u vidu varijabilnih dijela plaće/bonusa ovisno o ostvarenju, omogućuje sudjelovanje radnika u projektu Mon Perin Partner, dodijelu dionica na kraju godine te organizaciju team buildinga i sistematskih pregleda. Na voditeljskim pozicijama u Društvu prevladavaju žene, sa udjelom od 53%.

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 terapijske 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 30.09.2024. stjecalo je vlastite dionice u svrhu dodjele dionica zaposlenicima temeljem Programa otkupa vlastitih dionica.

Na dan 30. rujna 2024. godine Društvo drži 13.939 dionica, što čini 0,13% temeljnog kapitala Društva.

Dionice su bez nominalnog iznosa.

7.4 PODRUŽNICE DRUŠTVA

Društvo nema podružnice.

7.5 FINANCIJSKI 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 17.327 tisuća eura na dan 30. rujna 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 30. rujna 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 30.09.2024. godine u iznosu od 3.499 tisuća eura, drugi od povezanog društva PLINIO d.o.o. sa stanjem glavnice na kraju razdoblja u iznosu od 763 tisuće eura, treći kredit od PBZ/HBOR sa stanjem glavnice na 30.09.2024. od 9.300 tisuća eura i četvrti kredit od PBZ-a sa stanjem glavnice na 30.09.2024. od 1.860 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 tri 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 30. rujna 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

30.06.2024

Godina:

2024

Kvartal:

3

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):

67

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 30.09.2024.

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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	54.237.654	57.667.080
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.787	1.541
1. Izdaci za razvoj	004		0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.219	973
3. Goodwill	006		0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	568	568
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	35.734.176	38.202.126
1. Zemljište	011	574.861	574.861
2. Građevinski objekti	012	27.607.829	32.662.700
3. Postrojenja i oprema	013	1.948.439	3.023.371
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	401.431	539.084
5. Biološka imovina	015	181.954	234.677
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	571.702	551.813
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.383.107	550.767
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	19.463.413
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		
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	18.269.348
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	946.716	1.025.958
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	6.353.425	6.868.298
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	75.633	58.819
1. Sirovine i materijal	039	210	5.643
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	20.830	27.864
5. Predujmovi za zalihe	043	54.594	25.312
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	689.515	573.341
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	188.804	14.939
3. Potraživanja od kupaca	049	120.122	415.226
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	301.480	82.206
6. Ostala potraživanja	052	79.109	60.970
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	4.862.143	5.438.997
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	4.862.143	5.438.997
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	726.133	797.141
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		1.319
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	60.591.079	64.536.697
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	182.885	0
0			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	37.263.953	41.997.688
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	81.293
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-72.712	-81.293
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	2.737.571
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	2.013.937	2.737.571
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	6.764.341
1. Zadržana dobit	084	3.807.987	6.764.341
2. Preneseni gubitak	085		0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	5.195.280	6.249.026
1. Dobit poslovne godine	087	5.195.280	6.249.026
2. Gubitak poslovne godine	088		0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	200.203	200.204
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	27.664
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	20.137.312	20.485.940
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	729.975	729.975
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	14.243.397	14.426.282
7. Obveze za predujmove	104		0
8. Obveze prema dobavljačima	105	4.721.856	4.728.753
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		0
10. Ostale dugoročne obveze	107		
11. Odgođena porezna obveza	108	442.084	600.930
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	2.912.414	1.852.865

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	118.910
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	132.723	33.181
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	1.420.450	232.876
7. Obveze za predujmove	116	263.164	290.444
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.015.009	838.796
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	39.048	78.586
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	27.948	232.965
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	13.724	27.013
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		
14. Ostale kratkoročne obveze	123	99	94
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	77.197	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	60.591.079	64.536.697
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	182.885	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 30.09.2024

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	13.686.467	9.546.231	13.881.805	9.818.521
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	13.452.449	9.496.995	13.789.798	9.762.527
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	234.018	49.236	92.007	55.994
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	6.791.208	2.981.374	7.851.556	3.525.646
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	4.145.211	1.904.950	4.100.646	1.977.485
a) Troškovi sirovina i materijala	010	673.598	236.204	765.175	273.165
b) Troškovi prodane robe	011	741.025	319.055	130.615	2.968
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.730.588	1.349.691	3.204.856	1.701.352

3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	602.440	229.202	847.802	321.230
a) Neto plaće i nadnice	014	353.105	123.891	526.460	198.758
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	159.705	68.344	199.218	76.374
c) Doprinosi na plaće	016	89.630	36.967	122.124	46.098
4. Amortizacija	017	1.508.568	498.554	2.264.664	867.292
5. Ostali troškovi	018	482.568	311.955	582.304	310.755
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				
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023				
b) Rezerviranja za porezne obveze	024				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027				
f) Druga rezerviranja	028				
8. Ostali poslovni rashodi	029	52.421	36.713	56.140	48.884
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	520.913	5.739	644.300	61.673
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032				
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033				
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034				
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035				
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	513.075	0	633.593	61.655
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	7.795	5.696	10.707	18
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	43	43		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039				
10. Ostali financijski prihodi	040				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	322.194	136.128	425.523	141.755
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042				
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043				
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	322.194	136.128	425.511	141.744
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045			12	11
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047				

7. Ostali finansijski rashodi	048				
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050				
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051				
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052			0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049+050)	053	14.207.380	9.551.970	14.526.105	9.880.194
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	7.113.402	3.117.502	8.277.079	3.667.401
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	7.093.978	6.434.468	6.249.026	6.212.793
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	7.093.978	6.434.468	6.249.026	6.212.793
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	7.093.978	6.434.468	6.249.026	6.212.793
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	7.093.978	6.434.468	6.249.026	6.212.793
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
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	7.093.978	6.434.468	6.249.026	6.212.793
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	7.093.978	6.434.468	6.249.026	6.212.793
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	7.093.978	6.434.468	6.249.026	6.212.793

II. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	3.668.002	542.870	882.480	434.730
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	3.668.002	542.870	882.480	434.730
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081			0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	3.668.002	542.870	882.480	434.730
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
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084			0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085			0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086			158.846	78.251
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	3.668.002	542.870	723.634	356.479
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	10.761.980	6.977.338	6.972.660	6.569.272
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	10.761.980	6.977.338	6.972.660	6.569.272
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	10.761.980	6.977.338	6.972.660	6.569.272
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 30.09.2024.

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	15.501.741	15.841.495
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	28.496	4.597
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	3.855	15.223
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	924.093	533.588
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	55.889	795
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	16.514.074	16.395.698
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	-5.091.368	-4.835.718
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	-455.547	-629.315
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		0
4. Novčani izdaci za kamate	010	-195.772	-336.936
5. Plaćeni porez na dobit	011		0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	-1.500.093	-1.690.431
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	-7.242.780	-7.492.400
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	9.271.294	8.903.298
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016		0
3. Novčani primici od kamata	017	2.391	32.127
4. Novčani primici od dividendi	018	513.076	633.593
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	2.730.335	2.925.490
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	3.245.802	3.591.210
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	-11.825.191	-5.598.060
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023		0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	-7.559.162	-3.504.800
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025		0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026		0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	-19.384.353	-9.102.860
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	-16.138.551	-5.511.650
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029		0

2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030		0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	9.239.292	1.082.885
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032		0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	9.239.292	1.082.885
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	-1.038.323	-2.178.170
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	-1.908.871	-2.225.355
3. Novčani izdaci za financijski najam	036		0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037		0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038		0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	-2.947.194	-4.403.525
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	6.292.098	-3.320.640
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	-575.159	71.008
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	1.394.574	797.141

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																				
za razdoblje od 01.01.2024 do 30.09.2024																				
Opis pozicije	ACP oznaka	Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice (udjeli (odbitna stavka))	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice								u eurima		
										Fin. vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fin. vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nukontrahirajući) interses	Ukupno kapital 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) (ACP 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 materijale i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja 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 osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Akurski dobici/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 nevlasišne 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. Okup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	-120.142	-120.142	0	0	0	0	0	0	0	120.142	0	120.142	0	120.142	0	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-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 rezervni 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	3.807.986	5.195.280	37.263.953	0	37.263.953	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 06 do 14)																				
25	0	110.979	0	0	0	0	0	0	0	4.542.644	0	0	0	0	0	4.653.623	0	4.653.623	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05+25)																				
26	0	110.979	0	0	0	0	0	0	0	4.542.644	0	0	0	0	5.195.280	9.848.903	0	9.848.903	0	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 15 do 23)																				
27	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	0	
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) (ACP 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	6.249.026	6.249.026	0	6.249.026	0	
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 materijale 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 osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	723.634	0	0	0	0	0	723.634	0	723.634	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Akurski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevlasišne 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. Okup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	8.581	8.581	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.581	0	-8.581	0	-8.581	
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 rezervni 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 (ACP 31 do 50)	51	14.165.541	12.005.369	75.840	81.293	81.293	0	0	0	2.737.571	0	0	0	0	6.764.341	6.249.026	41.997.688	0	41.997.688	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 33 do 41)																				
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	723.634	0	0	0	0	0	723.634	0	723.634	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 32 + 52)																				
53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	723.634	0	0	0	0	6.249.026	6.972.660	0	6.972.660	0	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 42 do 50)																				
54	0	0	0	8.581	8.581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.247.226	0	-2.247.226	0	-2.247.226	

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

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

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

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

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

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

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

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

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

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

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

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

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

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

MON PERIN d.d. Grupa, BALE

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 01.01. do 30.09.2024.

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, 30. rujna 2024. godine, ima zaposleno 67 djelatnika (2023.: 47).

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.

Devetomjesečni 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 grupe za prvih devet mjeseci 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. Devetomjesečni 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.

Devetomjesečna 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.

Devetomjesečni financijski izvještaji izrađeni su za razdoblje 01.siječnja do 30. rujna 2024. te su iskazani u eurima.

2.2 Vremenska neograničenost poslovanja

Financijski izvještaji za devetomjesečno razdoblje Grupe 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 devetomjesečnih financijskih izvještaja za razdoblje završeno 30. rujna 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 30. rujna 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 polugodišnjeg financijskog izvještaja.

Informacije o pojedinim poslovnim segmentima za razdoblje koje je završilo 30. rujna 2024. su kako slijedi:

Pozicija	01.01.-30.09.2023.	01.01.-30.09.2024.
Prihod od smještaja	11.552.665	12.563.122
Prihodi od hrane i pića	-	-
Prihodi od ostalih turističkih usluga	867.115	1.068.371
Ostali prihodi	1.266.687	250.311
Ukupni prihodi od prodaje	4.140.236	4.063.285

U 2023. godini u prva tri kvartala 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 prva tri kvartala 2024. godine ostvaren prihod od 123 tisuće eura.

BILJEŠKA 4 - DRŽAVNE POTPORE

Ukupne subvencije primljene tijekom razdoblja završenog 30. rujna 2024. godine iznose za Grupnu 0 tisuća eura (razdoblje 2023.: 53 tisuće eura)

BILJEŠKA 5 - TROŠKOVI ZAPOSLENIH

U 2024. godini troškovi osoblja iznosili su 526.572 eura.

Naziv pozicije	01.01.-30.09.2023.	01.01.-30.09.2024.	Indeks 24/23
Neto plaće i nadnice	353.105 EUR	526.460 EUR	149,09
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	159.705 EUR	199.218 EUR	124,74
Doprinosi na plaće	89.630 EUR	122.124 EUR	136,25
UKUPNO	602.440 EUR	847.802 EUR	140,73

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

BILJEŠKA 6 – POREZ NA DOBIT

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

Pozicija	01.01.-30.09.2023.	01.01.-30.09.2024.
Ukupni prihod	14.207.380	14.526.105
Ukupni rashod	7.113.402	8.277.079
Gubitak/ dobit prije oporezivanja	7.093.978	6.249.026
Porez na dobit	0	0
Neto gubitak/ dobit	7.093.978	6.249.026

Ukupni prihod ostvaren u prvih devet mjeseci 2024. godine u iznosu od 14.526 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 13.882 tisuće eura i financijski prihodi u iznosu od 644 tisuće eura.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2024. godini su za 319 tisuća eura ili za 2,24 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu 8.277 tisuća eura čine poslovni rashodi u iznosu od 7.852 tisuće eura i financijski rashodi u iznosu od 425 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u 2024. godini za 1.164 tisuće eur ili za 16,3 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2023. godine.

BILJEŠKA 7 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom razdoblja završenog 30. rujna 2024. godine, Grupa je nabavila imovinu u iznosu 4.733 tisuća eura (razdoblje 2023.: 12.643 tisuća eura).

BILJEŠKA 8 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANAMA

	30.09.2024	31.12.2023
Ulaganja u udjele		
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
	<hr/>	<hr/>
	173.416	173.416
Potraživanja od kupaca	30.09.2024	31.12.2023
Plinio d.o.o.	3.098	2.080
Terra Vallis d.o.o.	11.842	186.724
	<hr/>	<hr/>
	14.939	188.804
Obveze za zajmove	30.09.2024	31.12.2023
Plinio d.o.o.	763.156	862.698
Terra Vallis d.o.o.	0	0
	<hr/>	<hr/>
	763.156	862.698
Obveze prema dobavljačima	30.09.2024	31.12.2023
Plinio d.o.o.	0	249
Terra Vallis d.o.o.	118.910	0
	<hr/>	<hr/>
	118.910	249

9.2. MON PERIN D.D.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2024

do

30.09.2024

Godina:

2024

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

02013720

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040224587

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

0637415528
5

LEI:

747800S06AYJL4DSCT2
5

Šifra ustanove:

Tvrtka izdavatelja:

MON PERIN D.D.

Poštanski broj i
mjesto:

52211

Bale

Ulica i kućni broj:

Trg La Musa 2

Adresa e-pošte:

massimo.piutti@monperin.hr

Internet adresa:

www.monperin.hr

Broj zaposlenih
(krajem
izvještajnog
razdoblja):

67

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 30.09.2024.

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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	54.251.264	57.672.389
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.787	1.541
1. Izdaci za razvoj	004		0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.219	973
3. Goodwill	006		0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	568	568
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	35.742.477	38.202.126
1. Zemljište	011	574.861	574.861
2. Građevinski objekti	012	27.607.829	32.662.700
3. Postrojenja i oprema	013	1.956.741	3.023.371
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	401.431	539.084
5. Biološka imovina	015	181.954	234.677
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	571.702	551.813
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.383.107	550.767
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	19.468.722
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	18.269.348
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	946.716	1.025.958

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	6.804.921
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	75.633	58.819
1. Sirovine i materijal	039	210	5.643
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	20.830	27.864
5. Predujmovi za zalihe	043	54.594	25.312
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	688.997	572.964
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	188.804	14.939
3. Potraživanja od kupaca	049	119.974	415.226
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	301.110	81.829
6. Ostala potraživanja	052	79.109	60.970
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	4.862.143	5.438.997
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	4.862.143	5.438.997
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	660.839	734.141
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		1.319
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	60.538.876	64.478.629
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	182.885	0

0			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	37.211.948	41.940.021
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	81.293
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-72.712	-81.293
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	2.737.571
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	2.013.937	2.737.571
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	6.704.035
1. Zadržana dobit	084	3.753.580	6.704.035
2. Preneseni gubitak	085		0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	5.197.681	6.251.665
1. Dobit poslovne godine	087	5.197.681	6.251.665
2. Gubitak poslovne godine	088		0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	200.203	200.204
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	27.664
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	20.137.312	20.485.940
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	729.975	729.975
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	14.243.397	14.426.282
7. Obveze za predujmove	104		0

8. Obveze prema dobavljačima	105	4.721.856	4.728.753
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		0
10. Ostale dugoročne obveze	107		
11. Odgođena porezna obveza	108	442.084	600.930
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	2.912.217	1.852.464
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	118.910
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	132.723	33.181
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	1.420.450	232.876
7. Obveze za predujmove	116	263.164	290.444
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.014.812	838.395
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	39.048	78.586
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	27.948	232.965
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	13.724	27.013
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		
14. Ostale kratkoročne obveze	123	99	94
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	77.197	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	60.538.876	64.478.629
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	182.885	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024 do 30.09.2024

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	13.686.467	9.546.231	13.881.805	9.818.521
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	13.452.449	9.496.995	13.789.798	9.762.527
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	234.018	49.236	92.007	55.994
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	6.789.139	2.980.798	7.848.861	3.525.061

1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	4.143.636	1.904.469	4.098.587	1.977.004
a) Troškovi sirovina i materijala	010	673.598	236.204	765.175	273.165
b) Troškovi prodane robe	011	741.025	319.055	130.615	2.968
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.729.013	1.349.210	3.202.797	1.700.871
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	602.440	229.202	847.802	321.230
a) Neto plaće i nadnice	014	353.105	123.891	526.460	198.758
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	159.705	68.344	199.218	76.374
c) Doprinosi na plaće	016	89.630	36.967	122.124	46.098
4. Amortizacija	017	1.508.568	498.554	2.264.664	867.292
5. Ostali troškovi	018	482.074	311.860	581.668	310.651
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0		
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0		
f) Druga rezerviranja	028	0	0		
8. Ostali poslovni rashodi	029	52.421	36.713	56.140	48.884
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	520.889	5.725	644.244	61.655
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	513.075	0	633.593	61.655
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	7.771	5.682	10.651	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	43	43		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0		
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	322.194	136.128	425.523	141.755
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0		

2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0		
3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi	044	322.194	136.128	425.511	141.744
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	12	11
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0		
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0		
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	14.207.356	9.551.956	14.526.049	9.880.176
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	7.111.333	3.116.926	8.274.384	3.666.816
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	7.096.023	6.435.030	6.251.665	6.213.360
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	7.096.023	6.435.030	6.251.665	6.213.360
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	7.096.023	6.435.030	6.251.665	6.213.360
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	7.096.023	6.435.030	6.251.665	6.213.360
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
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	7.096.023	6.435.030	6.251.665	6.213.360
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	3.668.002	542.870	882.480	434.730
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	3.668.002	542.870	882.480	434.730
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	3.668.002	542.870	882.480	434.730
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			158.846	78.251
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	3.668.002	542.870	723.634	356.479
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	10.764.025	6.977.900	6.975.299	6.569.839
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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 30.09.2024.

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	15.499.122	15.841.495	
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	28.496	4.597	
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	3.855	15.223	
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	922.317	533.027	
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	55.889	795	
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	16.509.679	16.395.137	
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	-5.089.042	-4.832.873	
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	-455.547	-629.315	
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		0	
4. Novčani izdaci za kamate	010	-195.772	-336.936	
5. Plaćeni porez na dobit	011		0	
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	-1.500.074	-1.690.365	
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	-7.240.435	-7.489.489	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	9.269.244	8.905.648	
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		0	
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016		0	
3. Novčani primici od kamata	017	2.367	32.071	
4. Novčani primici od dividendi	018	513.076	633.593	

5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	2.730.335	2.925.490
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	3.245.778	3.591.154
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	-11.825.191	-5.598.060
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023		0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	-7.559.162	-3.504.800
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025		0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026		0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	-19.384.353	-9.102.860
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	-16.138.575	-5.511.706
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029		0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030		0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	9.239.292	1.082.885
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032		0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	9.239.292	1.082.885
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	-1.038.323	-2.178.170
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	-1.908.871	-2.225.355
3. Novčani izdaci za financijski najam	036		0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037		0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038		0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	-2.947.194	-4.403.525
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	6.292.098	-3.320.640
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	-577.233	73.302
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	1.328.721	734.141

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																				
za razdoblje od 01.01.2024 do 30.09.2024																				
Opis pozicije	ACP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
																				1
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) (ACP 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	0	5.197.681	0	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugorojne 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	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. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	13	0	110.979	0	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	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	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	37.211.948	0	37.211.948	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 06 do 14)																				
25	0	0	110.979	0	0	0	0	0	0	4.542.644	0	0	0	0	0	0	0	4.653.623	0	4.653.623
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05+25)																				
26	0	0	110.979	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 (ACP 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	
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	8.951.261	0	37.211.948	0	37.211.948	
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) (ACP 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	37.211.948	0	37.211.948	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.251.665	6.251.665	0	6.251.665	
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 dugorojne 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	723.634	0	0	0	0	0	0	0	723.634	0	723.634
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. Aktuarski 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 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	8.581	8.581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.581	0	-8.581	0	-8.581
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	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 (ACP 31 do 50)	51	14.165.541	12.005.369	75.840	81.293	81.293	0	0	0	2.737.571	0	0	0	0	6.704.035	6.251.665	41.940.021	0	41.940.021	
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 33 do 41)																				
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	723.634	0	0	0	0	0	0	0	723.634	0	723.634
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 32 + 52)																				
53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	723.634	0	0	0	0	0	6.251.665	6.975.299	0	6.975.299	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 42 do 50)																				
54	0	0	0	0	8.581	8.581	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.247.226	0	-2.247.226	0	-2.247.226	

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

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

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

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

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

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

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

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

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

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

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

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

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

se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

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

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

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

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

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

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

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

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

MON PERIN d.d., BALE

BILJEŠKE UZ NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 01.01. do 30.09.2024.

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, 30. rujna 2024. godine, ima zaposleno 67 djelatnika (2023.: 47).

Devetomjesečni 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 prvih devet mjeseci 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. Devetomjesečni 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.

Devetomjesečna 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.

Devetomjesečni financijski izvještaji izrađeni su za razdoblje 01.siječnja do 30. rujna 2024. te su iskazani u eurima.

2.2 Vremenska neograničenost poslovanja

Financijski izvještaji za devetomjesečno 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 devetomjesečnih financijskih izvještaja za razdoblje završeno 30. rujna 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 umanjnja vrijednosti dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

2.4 Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji za razdoblje završeno 30. rujna 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 30. rujna 2024. su kako slijedi:

Pozicija	01.01.-30.09.2023.	01.01.-30.09.2024.
Prihod od smještaja	11.552.665	12.563.122
Prihodi od hrane i pića	-	-
Prihodi od ostalih turističkih usluga	867.115	1.068.371
Ostali prihodi	1.266.687	250.311
Ukupni prihodi od prodaje	4.140.236	4.063.285

U 2023. godini u prva tri kvartala 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 prva tri kvartala 2024. godine ostvaren prihod od 123 tisuće eura.

BILJEŠKA 4 - DRŽAVNE POTPORE

Ukupne subvencije primljene tijekom razdoblja završenog 30. rujna 2024. godine iznose za Društvo 0 tisuća eura (razdoblje 2023.: 53.089 tisuća eura)

BILJEŠKA 5 - TROŠKOVI ZAPOSLENIH

U 2024. godini troškovi osoblja iznosili su 847.802 eura.

Naziv pozicije	01.01.-30.09.2023.	01.01.-30.09.2024.	Indeks 24/23
Neto plaće i nadnice	353.105 EUR	526.460 EUR	149,09
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	159.705 EUR	199.218 EUR	124,74
Doprinosi na plaće	89.630 EUR	122.124 EUR	136,25
UKUPNO	602.440 EUR	847.802 EUR	140,73

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

BILJEŠKA 6 - POREZ NA DOBIT

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

Pozicija	01.01.-30.09.2023.	01.01.-30.09.2024.
Ukupni prihod	14.207.356	14.526.049
Ukupni rashod	7.111.333	8.274.384
Gubitak/ dobit prije oporezivanja	7.096.023	6.251.665
Porez na dobit	0	0
Neto gubitak/ dobit	7.096.023	6.251.665

Ukupni prihod ostvaren u prvih devet mjeseci 2024. godine u iznosu od 14.526 tisuća eura čine poslovni prihodi u iznosu od 13.882 tisuće eura i financijski prihodi u iznosu od 644 tisuće eura.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2024. godine su za 319 tisuća eura ili za 2,24 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2023. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu 8.274 tisuća eura čine poslovni rashodi u iznosu od 7.849 tisuća eura i financijski rashodi u iznosu od 425 tisuća eura.

Ukupni rashodi ostvareni u 2024. godini za 1.163 tisuće eur ili za 16,3 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2023. godine.

BILJEŠKA 7 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom razdoblja završenog 30. rujna 2024. godine, Društvo je nabavilo imovinu u iznosu 4.733 tisuća eura (razdoblje 2023.: 12.643 tisuća eura).

BILJEŠKA 8 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANAMA

	30.09.2024.	31.12.2023.
Ulaganja u udjele		
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
	<hr/>	<hr/>
	173.416	173.416
Potraživanja od kupaca	30.09.2024.	31.12.2023.
Plinio d.o.o.	3.098	2.080
Terra Vallis d.o.o.	11.842	186.724
	<hr/>	<hr/>
	14.939	188.804
Obveze za zajmove	30.09.2024.	31.12.2023.
Plinio d.o.o.	763.156	862.698
Terra Vallis d.o.o.	0	0
	<hr/>	<hr/>
	763.156	862.698
Obveze prema dobavljačima	30.09.2024.	31.12.2023.
Plinio d.o.o.	0	249
Terra Vallis d.o.o.	118.910	0
	<hr/>	<hr/>
	118.910	249