



MON PERIN

Rezultati poslovanja

GRUPA Mon Perin

1.1.2022.-30.6.2022.

SADRŽAJ

| | |
|---|----|
| 1. SAŽETAK..... | 3 |
| 1.1. Ukratko o Mon Perinu d.d..... | 3 |
| 1.2. Smještajni kapaciteti društva | 5 |
| 2. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI..... | 5 |
| 3. REZULTATI DRUŠTVA | 6 |
| 3.1 Ključni financijski pokazatelji | 6 |
| 3.2 Ključni operativni pokazatelji | 7 |
| 4. KORPORATIVNO UPRAVLJANJE | 10 |
| 4.1 Organi Društva..... | 10 |
| 5. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA | 11 |
| 5.1 Budući razvoj poslovanja..... | 11 |
| 5.2 Aktivnosti istraživanja i razvoja..... | 11 |
| 5.3 Informacije o otkupu vlastitih dionica MONP-R-A | 11 |
| 5.4 Podružnice Društva | 11 |
| 5.5 Financijski instrumenti koje Društvo i Grupa koriste..... | 11 |
| 5.6 Rizici Društva i Grupe | 12 |
| 5.6.1 Valutni rizik | 12 |
| 5.6.2 Cjenovni rizik | 12 |
| 5.6.3 Kamatni rizik novčanog toka..... | 12 |
| 5.6.4 Kreditni rizik | 12 |
| 5.6.5 Rizik likvidnosti | 12 |
| 6. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA | 13 |
| 7. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-PO OBRASCIMA | 14 |
| 7.1 Društvo Mon Perin d.d..... | 14 |



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 Izdavalatelj 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 Vacanselec "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 Izdavalatelja 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 Izdavalatelja.

Od 2006. godine do 2019. godine prihodi Društva su porasli za 11 puta, a noćenja gotovo 4 puta, te je u navedenom periodu ukupno uloženo 204.000 tisuća kuna odnosno prosječno godišnje 12.750 tisuća kuna.

Grupu čini matica Mon Perin d.d., Bale, Maian d.o.o., Bale (100% temeljnog kapitala), Dandoli d.o.o., Bale (100% temeljnog kapitala) te Mon Perin Castrum d.o.o., Bale (100% temeljnog kapitala).

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

Početak 2022. godine, uz daljne prisustvo COVID-a 19, obilježila je invazija Rusije na Ukrajinu, što je utjecalo na novu neizvjesnost u pogledu očekivanih turističkih kretanja. Bez obzira na neizvjesnost prouzročenu ratom i posljedičnim rastom cijena energenata i drugih proizvoda, prvo polugodište 2022. godine obilježili su rezultati iznad očekivanja u vidu noćenja i dolaska gostiju sa svih emitivnih tržišta, a izrazito dobri rezultati ostvareni su u mjesecu lipnju.

Društvo je u ožujku uvršteno na Zagrebačku burzu, što je ujedno bila i kulminacija prve razvojne faze Društva.

U pripremi sezone 2022. godine, uloženo je ukupno 56 milijuna kuna, prvenstveno u poboljšanje smještajnih kapaciteta kampa, uređenjem parcela za kampere te postavljanjem luksuznih glamping vila sa bazenima, a koje predstavljaju prvi korak novog investicijskog ciklusa sa ciljem repositioniranja kampa Mon Perin u camping resort.

3. REZULTATI GRUPE MON PERIN

Društvo je u prvom polugodištu 2022. ostvarilo prihode u visini od 21.605 tisuća kuna.

Ukupni prihod čine poslovni prihodi u iznosu od 18.163 tisuće kn i financijski prihodi u iznosu od 3.442 tisuće kn.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2022. godine su za 9.933 tisuća kn ili za 85,1 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2021. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2022. godine u iznosu 22.032 tisuće kn čine poslovni rashodi u iznosu od 21.177 tisuće kn i financijski rashodi u iznosu od 854 tisuća kn.

Ukupni rashodi ostvareni u 2022. godini za 6.577 tisuća kn ili za 42,5 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2021. godine.

Materijalni troškovi u promatranom razdoblju iznosili su 9.412 tisuća kuna, odnosno 112% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Troškovi osoblja iznosili su 2.068 tisuća kuna, odnosno 36% više u odnosu na prethodnu godinu.

Amortizacija u prvom polugodištu 2022. godine iznosi ukupno 7.492 tisuća kuna, 8% manje u odnosu na 2021. godinu.

Dugoročne obveze prema bankama iznose 37.004 tisuća kuna, kratkoročne 1.948 tisuća kuna.

Dugoročne obveze za zajmove iznose 7.500 tisuća kuna, kratkoročne 500 tisuća kuna.

U prvom polugodištu 2022. godine gubitak Grupe iznosi 427 tisuća kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 3.784 tisuće kuna.

3.1 KLJUČNI FINANIJSKI POKAZATELJI

| | I-VI 2021. | I-VI 2022. | Indeks |
|---------------------|------------|------------|--------|
| Ukupni prihodi | 11.671 | 21.604 | 185% |
| Poslovni prihodi | 11.654 | 18.163 | 156% |
| Financijski prihodi | 17 | 3.441 | 20241% |
| Ukupni rashodi | 15.455 | 22.032 | 143% |
| Poslovni rashodi | 14.587 | 21.177 | 145% |
| Financijski rashodi | 868 | 854 | 98% |
| Neto Dobit/Gubitak | -3.784 | -427 | 11% |

*Vrijednosti iskazane u tisućama kuna.

3.2 KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

Camping Mon Perin

U razdoblju od 01.01.-30.06.2022. u kampu Mon Perin ostvareno je 17.471 tisuća kuna prihoda od smještaja i dodatnih usluga, što je porast od 66% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, uslijed povećanja zauzetosti smještajnih jedinica za 34% i rasta prosječne prodajne cijene za 23%.

Ukupno je ostvareno 77.398 noćenja, 79% više u odnosu na prvo polugodište 2021. godine.

Od individualnih gostiju ostvareno je 12.763 tisuća kuna prihoda, što je povećanje od 103% u odnosu na prethodnu godinu, uz rast noćenja od 89% i rast zauzetosti od 84%

Od alotmanskih gostiju ostvareno je 4.708 tisuća kuna prihoda, što je povećanje od 11% u odnosu na prethodnu godinu, uz rast noćenja od 51% i rasta zauzetosti od 2%.

Promatrajući po vrsti smještajnih jedinica, od strane individualnih gostiju u kampu, mobilne kućice su generirale prihod od 8.234 tisuća kuna, odnosno 113% više nego 2021. godine, dok su parcele generirale 4.499 tisuća kuna, odnosno 90% više nego lanjske godine.

Prihodi Camping Mon Perin prema strukturi gostiju:

| | I-VI 2021 | I-VI 2022 | Indeks |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
| Individulaci | 6.301.675,70 kn | 12.763.366,84 kn | 203% |
| Alotman | 4.247.522,85 kn | 4.708.066,80 kn | 111% |
| Ukupno | 10.549.198,55 kn | 17.471.433,64 kn | 166% |

Noćenja prema strukturi gostiju:

| | I-VI 2021. | I-VI 2022. | Indeks |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|
| Individualni gosti | 32.070 | 60.651 | 189% |
| Grupe | 0 | 0 | - |
| Alotmanski gosti | 11.065 | 16.747 | 151% |
| Ukupno | 43.135 | 77.398 | 179% |

Zauzetost prema strukturi gostiju:

| | I-VI 2021. | I-VI 2022. | Indeks |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|
| Individualni gosti | 10.799 | 19.858 | 184% |
| Grupe | 0 | 0 | - |
| Alotmanski gosti | 16.657 | 16.976 | 102% |
| Ukupno | 27.456 | 36.834 | 134% |

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

| | I-VI 2021. | I-VI 2022. | Indeks |
|----------------|------------------------|-------------------------|-------------|
| Mobilne kućice | 3.874.173,79 kn | 8.234.440,82 kn | 213% |
| Parcele | 2.373.411,49 kn | 4.498.622,18 kn | 190% |
| Ukupno | 6.247.585,28 kn | 12.733.063,00 kn | 204% |

Zauzetost individualni gosti prema vrsti smještajne jedinice:

| Zauzetost individualci | I-VI 2021. | I-VI 2022. | Indeks |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Mobilne kućice | 4.145 | 8.208 | 198% |
| Parcele | 6.532 | 11.554 | 177% |
| Ukupno | 10.677 | 19.762 | 185% |

Noćenja individualni gosti prema vrsti smještajne jedinice:

| Noćenja individualci | I-VI 2021. | I-VI 2022. | Indeks |
|----------------------|---------------|---------------|-------------|
| Mobilne kućice | 14.166 | 28.376 | 200% |
| Parcele | 17.551 | 32.069 | 183% |
| Ukupno | 31.717 | 60.445 | 191% |

Ostvarena noćenja prema glavnim emitivnim tržištima

Promatrano po emitivnim tržištima najviše noćenja ostvaruje se od gostiju iz Njemačke koji su u razdoblju I-VI 2022. godine imali udio od 45% u noćenjima i 33% u dolascima. U odnosu na isto razdoblje 2021. godine to je rast od 109% u noćenjima, odnosno 110% u dolascima.

Slijede gosti iz Slovenije, sa 21% noćenja i 30% dolaska, gosti iz Austrije sa 12% noćenja i 12% dolaska, te gosti iz Italije sa 6% noćenja i 10% dolaska.

U usporedbi sa 2021. godinom rast noćenja i dolaska ostvaren je od strane svih glavnih emitivnih tržišta.

Usporedba noćenja po zemljama, kamp Mon Perin

| Država gosta | Noćenja I-VI 2022 | Noćenja I-VI 2021 | Indeks |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------|
| NJEMAČKA | 34.623 | 16.605 | 209% |
| SLOVENIJA | 15.957 | 11.441 | 139% |
| AUSTRIJA | 9.047 | 4.827 | 187% |
| ITALIJA | 4.467 | 2.069 | 216% |
| HRVATSKA | 3.025 | 2.637 | 115% |
| CEŠKA | 1.524 | 999 | 153% |
| POLJSKA | 1.508 | 1.349 | 112% |
| Ostali | 7.277 | 3.208 | 227% |
| Ukupno | 77.428 | 43.135 | 179% |

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

| | |
|--|--|
| Član Uprave Izdavatelja: | Massimo Piutti, predsjednik 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 |
| | Andrea Špiranac, član Nadzornog odbora |
| | Janez Bojc, član Nadzornog odbora |
| | Marija Orbanić, član Nadzornog odbora |
| Revizijski odbor: | Plinio Cuccurin |
| | Josip Lozančić |
| | Joško Miliša |

5. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

5.1 BUDUĆI RAZVOJ POSLOVANJA

Grupa je izradila petogodišnji plan poslovanja tijekom kojeg planira utrošiti ukupno 300.000 tisuća kuna 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 56.000 tisuća kuna 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 usluga.

5.2 AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

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

U tom pogledu, za sezonu 2022. i za 2023. godinu Grupa ima u planu uvesti visokokvalitetan proizvod mobilnih kućica koji omogućuje grijanje na pelete, čime se želi osigurati komforni boravak u hladnijim mjesecima.

Nadalje, pod pretpostavkom isključenja izvanrednih okolnosti, za jesen 2023. godine Grupa planira uvesti novi wellness kompleks koji bi gore spomenutim kućicama bio komplementarne naravi. Kompleks bi se sastajao od unutarnjeg grijanog bazena s morskom vodom, fitness prostorom, spa zonom i dediceranim prostorom za obavljanje medicinske odnosno terapijske djelatnosti.

5.3 INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA MONP-R-A

Društvo nije stjecalo ili otpuštalo vlastite dionice u razdoblju od 1. siječnja 2022. godine do 30. lipnja 2022. godine. Na dan 30. lipnja 2022. godine Društvo drži 52.400 dionica, što čini 0,49% temeljnog kapitala Društva. Nominalna vrijednost svake dionice iznosi 10,00 kn.

Trenutno ne postoji program otkupa vlastitih dionica.

5.4 PODRUŽNICE DRUŠTVA

Grupa nema podružnice.

5.5 FINACIJSKI 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 94.000 tisuća kuna na dan 30. lipnja 2022. 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. lipnja 2022. godine Društva ima ugovorena dva dugoročna kredita. Jedan predstavlja dugoročni kredit od strane banke PBZ d.d. / HBOR-a sa stanjem glavnice na dan 30.06.2022. godine u iznosu od 38.952 tisuća kuna (odnosno 5,182 tisuća eura) i varijabilnom godišnjom kamatnom stopom od 1,15%, a drugi od povezanog društva PLINIO d.o.o. sa stanjem glavnice na kraju razdoblja u iznosu od 8.000 tisuća kuna i godišnjom kamatnom stopom propisanom od strane Ministarstva financija za 2022. godinu u iznosu od 2,68%.

5.6 RIZICI DRUŠTVA I GRUPE

5.6.1 Valutni rizik

Većinu svoji cijena Društvo ima iskazano u eurima te značajan dio potraživanja naplaćuje u istoj valuti čime ostvaruje zaštitu cjenovnog rizika. Grupa i Društvo posluju na međunarodnom tržištu i potencijalno su izloženi valutnom riziku kao posljedica promjena nominalnog tečaja eura i kune.

5.6.2 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.

5.6.3 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.

5.6.4 Kreditni rizik

Imovina koja potencijalno može dovesti Grupu i Društvo u kreditni rizik uključuje uglavnom novac, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja (maksimalna izloženost kreditnom riziku je iskazana u sklopu bilješke 20). 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.

5.6.5 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.

6. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Temljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Massimo Piutti, predsjednik Uprave, kao odgovorna osoba za sastavljanje tromjesečnih 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 prvo polugodište 2022. 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 društva uključenih u konsolidaciju;
- izvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 30. lipnja 2022. 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

7. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-PO OBRASCIMA

7.1 GRUPA MON PERIN

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2022

do

30.06.2022

Godina:

2022

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji Grupa Mon Perin

Matični broj (MB):

02013720

Oznaka matične
države članice
izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040224587

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

06374155285

LEI:

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):

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

| | | |
|---------------------------------|-------------|-----------------|
| Maian d.o.o. | Bale | 02981149 |
| Dandoli d.o.o. | Bale | 04809122 |
| Mon Perin Castrum d.o.o. | Bale | 04318781 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2022.

u kunama

| Obveznik: Mon Perin d.d.-Grupa | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| 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 | 257.237.322 | 269.825.148 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 79.577 | 20.542 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 3.153 | 15.486 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 76.424 | 5.056 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 155.604.066 | 173.908.272 |
| 1. Zemljište | 011 | 4.331.290 | 4.331.290 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 122.107.086 | 114.443.820 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 9.965.277 | 7.863.644 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 728.306 | 1.098.915 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 708.708 | 657.261 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 6.630.298 | 16.313.734 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 10.644.466 | 28.710.973 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 488.635 | 488.635 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 101.553.679 | 95.896.334 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 0 | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | 0 | 0 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | 1.266.600 | 1.266.600 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | 0 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | 99.961.775 | 94.304.430 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 325.304 | 325.304 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 0 | 0 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 0 | 0 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | 0 | 0 |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 0 | 0 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 46.137.535 | 32.842.022 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 227.055 | 1.576.861 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 1.830 | 28.686 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 139.568 | 1.382.386 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 85.657 | 165.789 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 1.758.866 | 6.543.084 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 72.849 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 258.827 | 2.189.444 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 0 | 1.983 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 1.415.751 | 854.784 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 84.288 | 3.424.024 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 12.610.304 | 5.861.717 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | 0 | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | 0 | 0 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | 0 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | 0 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 12.610.304 | 5.861.717 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | 31.541.310 | 18.860.360 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | 0 | 89.536 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 303.374.857 | 302.756.706 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 0 | 0 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 209.919.980 | 193.954.699 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 106.730.270 | 107.470.270 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 89.604.321 | 89.604.321 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 571.419 | 571.419 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 571.419 | 571.419 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 1.190.650 | 1.190.650 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -1.190.650 | -1.190.650 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 0 | 0 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | -12.534.696 | -18.192.041 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078 | 0 | 0 |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | 0 | 0 |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | 0 | 0 |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | 0 | 0 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | 10.406.198 | 14.928.039 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 10.406.198 | 14.928.039 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 15.142.468 | -427.309 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 15.142.468 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 0 | 427.309 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 1.391.889 | 1.391.889 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | 0 | 0 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 1.300.000 | 1.300.000 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | 0 | 0 |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | 0 | 0 |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | 91.889 | 91.889 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 83.370.838 | 81.272.048 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | 7.500.000 | 7.500.000 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 37.004.222 | 37.004.222 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 38.866.616 | 36.767.826 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | 0 | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | 0 | 0 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 8.692.150 | 26.138.070 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | 16.769 | 1.400.956 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | 1.000.000 | 500.000 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 1.947.591 | 1.947.591 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 1.707.224 | 3.211.950 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 3.381.402 | 7.530.187 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 228.868 | 351.186 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 120 | 363.572 | 513.040 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | 44.307 | 10.657.134 |

| | | | |
|--|------------|-------------|-------------|
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 2.417 | 26.026 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 0 | 0 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 303.374.857 | 302.756.706 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 0 | 0 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 30.06.2022

u kunama

| Obveznik: Mon Perin d.d.-Grupa | | | | | |
|--|------------|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 11.653.955 | 9.790.708 | 18.162.993 | 14.413.293 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 10.654.839 | 9.295.641 | 17.663.683 | 14.071.494 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 0 | 0 | 11.112 | 768 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 999.116 | 495.067 | 488.198 | 341.031 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 14.587.426 | 8.749.380 | 21.177.464 | 12.618.818 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 4.436.263 | 3.456.655 | 9.412.183 | 6.981.543 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 1.023.983 | 808.740 | 2.277.923 | 1.786.104 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 80.468 | 44.847 | 40.575 | 34.104 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 3.331.812 | 2.603.068 | 7.093.685 | 5.161.335 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 1.518.573 | 816.243 | 2.068.309 | 1.194.916 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 962.886 | 516.178 | 1.276.839 | 729.817 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 357.667 | 190.107 | 510.848 | 297.979 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 198.020 | 109.958 | 280.622 | 167.120 |
| 4. Amortizacija | 017 | 8.145.345 | 4.113.907 | 7.491.820 | 3.669.744 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 474.414 | 356.057 | 990.986 | 759.519 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 028 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 12.831 | 6.518 | 1.214.166 | 13.096 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 17.343 | 8.643 | 3.441.487 | 3.441.275 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 032 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--|------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 034 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 0 | 0 | 3.386.739 | 3.386.739 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 8.732 | 32 | 54.748 | 54.536 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 8.611 | 8.611 | 0 | 0 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 867.860 | 432.827 | 854.325 | 416.409 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 043 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 867.409 | 432.794 | 853.952 | 416.409 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 451 | 33 | 373 | 0 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 053 | 11.671.298 | 9.799.351 | 21.604.480 | 17.854.568 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 15.455.286 | 9.182.207 | 22.031.789 | 13.035.227 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | -3.783.988 | 617.144 | -427.309 | 4.819.341 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 0 | 617.144 | 0 | 4.819.341 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | -3.783.988 | 0 | -427.309 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | -3.783.988 | 617.144 | -427.309 | 4.819.341 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 0 | 617.144 | 0 | 4.819.341 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | -3.783.988 | 0 | -427.309 | 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 | -3.783.988 | 617.144 | -427.309 | 4.819.341 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 0 | 0 | -5.657.345 | -3.058.265 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 0 | 0 | -5.657.345 | -3.058.265 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 082 | 0 | 0 | -5.657.345 | -3.058.265 |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 084 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 085 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 086 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095) | 087 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 089 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 090 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--|------------|------------|---------|------------|------------|
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 091 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 092 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 093 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 094 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 095 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 096 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | 0 | 0 | -5.657.345 | -3.058.265 |
| VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | -3.783.988 | 617.144 | -6.084.654 | 1.761.076 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2022 do 30.06.2022

u kunama

| Obveznik: Mon Perin d.d. - Grupa | | | |
|--|------------|---------------------------------|--------------------|
| 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 | 12.371.569 | 20.395.279 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | 197 | 481 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | 67.169 | 114.030 |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza | 004 | 394.081 | 3.892.637 |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti | 005 | 414.972 | 101.394 |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005) | 006 | 13.247.988 | 24.503.821 |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima | 007 | -6.124.013 | -13.647.246 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene | 008 | -1.037.877 | -1.520.678 |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 009 | -41.574 | -46.403 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 010 | -459.426 | -330.957 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 011 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti | 012 | -512.053 | -1.440.208 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012) | 013 | -8.174.943 | -16.985.492 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013) | 014 | 5.073.045 | 7.518.329 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 016 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 8.731 | 61.631 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 0 | 3.472 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 019 | 2.116.011 | 8.908.987 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 020 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020) | 021 | 2.124.742 | 8.974.090 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 022 | -2.873.015 | -26.555.569 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 023 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga | 024 | -8.885.829 | -2.110.000 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 025 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 026 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026) | 027 | -11.758.844 | -28.665.569 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027) | 028 | -9.634.102 | -19.691.479 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 029 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------|-------------------|--------------------|
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata | 030 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 031 | 0 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 029 do 032) | 033 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata | 034 | -750.000 | -500.000 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 035 | -1.120 | -7.800 |
| 3. Novčani izdaci za finansijski najam | 036 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 037 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 034 do 038) | 039 | -751.120 | -507.800 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039) | 040 | -751.120 | -507.800 |
| 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 | -5.312.177 | -12.680.950 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 043 | 19.441.553 | 31.541.310 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043) | 044 | 14.129.376 | 18.860.360 |

| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|
| za razdoblje od 01.01.2022. do 30.06.2022. | | u kunama | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Opis pozicije | AOP oznaka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju) | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Ostale rezerve fer vrijednosti | Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17) | 19 | 20 (18+19) |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 96.011.000 | 64.950.000 | 571.419 | 1.190.650 | 1.190.650 | | | -16.590.906 | | | | | | 16.612.853 | | 161.554.366 | 0 | 161.554.366 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 02 | 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 |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03) | 04 | 96.011.000 | 64.950.000 | 571.419 | 1.190.650 | 1.190.650 | 0 | 0 | -16.590.906 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.612.853 | 0 | 161.554.366 | 0 | 161.554.366 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.142.468 | 15.142.468 | 0 | 15.142.468 |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 4.056.210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.056.210 | 0 | 4.056.210 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| 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 |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Ostale nevlasičke promjene kapitala | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Smrtnje 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 |
| 16. Smrtnje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Smrtnje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Otup vlastitih dionica/udjela | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Uplate članova/dioničara | 19 | 10.719.270 | 24.654.321 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35.373.591 | 0 | 35.373.591 |
| 20. Isplata udjela u dobiti/dividende | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.206.655 | 0 | -6.206.655 | 0 | -6.206.655 |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 21 | 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 |
| 23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 23 | 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 | 106.730.270 | 89.604.321 | 571.419 | 1.190.650 | 1.190.650 | 0 | 0 | -12.534.696 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.406.198 | 15.142.468 | 209.919.980 | 0 | 209.919.980 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 4.056.210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.056.210 | 0 | 4.056.210 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+26) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 4.056.210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.142.468 | 19.198.678 | 0 | 19.198.678 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 27 | 10.719.270 | 24.654.321 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.206.655 | 0 | 29.166.936 | 0 | 29.166.936 |
| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 28 | 106.730.270 | 89.604.321 | 571.419 | 1.190.650 | 1.190.650 | 0 | 0 | -12.534.696 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.548.666 | 0 | 209.919.980 | 0 | 209.919.980 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 29 | 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 |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30) | 31 | 106.730.270 | 89.604.321 | 571.419 | 1.190.650 | 1.190.650 | 0 | 0 | -12.534.696 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.548.666 | 0 | 209.919.980 | 0 | 209.919.980 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -427.309 | -427.309 | 0 | -427.309 |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | -5.657.345 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.657.345 | 0 | -5.657.345 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Ostale nevlasičke promjene kapitala | 40 | 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 |
| 15. Smrtnje 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 |
| 16. Smrtnje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Smrtnje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Otup vlastitih dionica/udjela | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Uplate članova/dioničara | 46 | 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 | -10.620.627 | 0 | -10.620.627 | 0 | -10.620.627 |
| 21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | 48 | 740.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 740.000 | 0 | 740.000 |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu | 49 | 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 |
| 51. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50) | 51 | 107.470.270 | 89.604.321 | 571.419 | 1.190.650 | 1.190.650 | 0 | 0 | -18.192.041 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.928.039 | -427.309 | 193.954.699 | 0 | 193.954.699 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | -5.657.345 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.657.345 | 0 | -5.657.345 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | -5.657.345 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -427.309 | -6.084.654 | 0 | -6.084.654 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 | 740.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -10.620.627 | 0 | -9.880.627 | 0 | -9.880.627 |

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.

BILJEŠKA 1 - OPĆI PODACI

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 za 18.704.000,00 kn na 31.061.000,00 kn.

Odlukom Skupštine Društva od 10.11.2017. godine temeljni kapital Društva povećan je sa iznosa od 31.061.000,00 kuna za iznos od 64.950.000,00 kuna na iznos od 96.011.000,00 kuna.

Odlukom Skupštine Društva od 28.10.2021. godine temeljni kapital Društva povećan je sa iznosa od 96.061.000,00 kuna za iznos ne manji od 3.500.000,00 kuna i ne veći od 50.000.000,00 kuna, na iznos ne manji od 99.511.000,00 kuna i ne veći od 146.011.000,00 kuna. Utvrđeno je da je temeljni kapital povećan za iznos od 10.719.270,00 kuna na iznos od 106.730.270,00 kuna. Dana 13.12.2021. godine u sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu upisano je povećanje temeljnog kapitala i promjena odredbi Statuta Izdavatelja.

Temeljni kapital grupe iznosi 107.470.270,00 kuna.

Osoba ovlaštena za zastupanje Društva samostalno i pojedinačno je predsjednik Uprave Društva Massimo Piutti, iz Bala, Fonde 30, OIB: 88749164987.

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
- Andrea Špiranac, OIB: 96873236351- član nadzornog odbora
- Janez Bojc, OIB: 15206201048- član nadzornog odbora
- Marija Orbanić, OIB: 70109153120- član nadzornog odbora

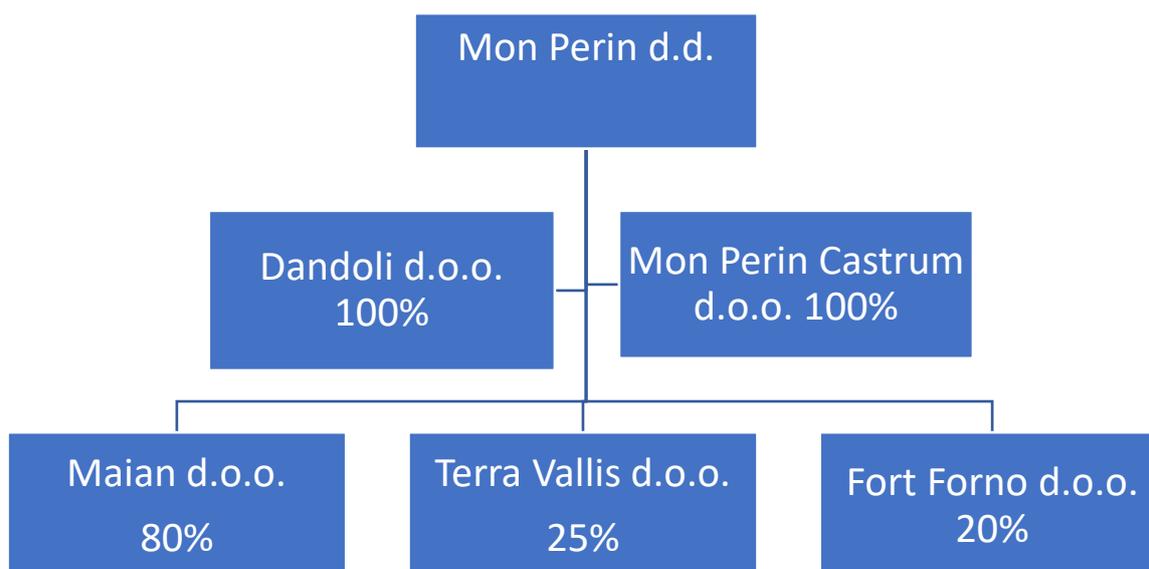
Predmet poslovanja – djelatnost Društva iz koje se ostvaruje glavnina prihoda su odmarališta i slični objekti za kraći odmor.

Grupa na dan izvještavanja, 30. lipnja 2022. godine, ima zaposleno 50 djelatnika (2021.:34).

Polugodišnji financijski izvještaji za 2022. godinu, nisu revidirani.

Organizacijska struktura Mon Perin d.d.:





BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

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

2.1 Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji Grupe za prvih šest mjeseci 2022. 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. Polugodišnji financijski izvještaji 2022. ne uključuju sve informacije i objave koje su obavezne za godišnje financijske izvještaje te ih se treba promatrati zajedno s godišnjim financijskim izvještajima Grupe na 31. prosinca 2021. godine koji su dostupni na internetskim stranicama Mon Perin d.d. <http://www.monperin.hr/monperin-izvjesca.html> te na stranicama HANFA-e i Zagrebačke burze.

Polugodišnja 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.

Polugodišnji financijski izvještaji izrađeni su za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2022. te su iskazani u hrvatskim kunama.

2.2 Vremenska neograničenost poslovanja

Financijski izvještaji za polugodišnje 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 polugodišnjih financijskih izvještaja za razdoblje završeno 30. lipnja 2022. godine nije bilo promjena u ključnim računovodstvenim procjenama u odnosu na procjene korištene prilikom izrade godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2021. godine. Društvo i Grupa će po okončanju turističke sezone, a do izrade godišnjih financijskih izvješća za 2022. godinu, napraviti procjenu postoje li indikacije umanjavanja vrijednosti dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

2.4 Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji za razdoblje završeno 30. lipnja 2022. godine pripremljeni su na temelju istih računovodstvenih politika

koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva i Grupe na 31. prosinca 2021. 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. lipnja 2022. su kako slijedi:

| Pozicija | 01.01.- 30.06.2021. | 01.01.- 30.06.2022. |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Prihod od smještaja | 9.874.091 | 15.750.608 |
| Prihodi od hrane i pića | - | - |
| Prihodi od ostalih turističkih usluga | 628.070 | 1.866.250 |
| Ostali prihodi | 1.151.793 | 546.135 |
| Ukupni prihodi od prodaje | 11.653.955 | 18.162.993 |

BILJEŠKA 4 - DRŽAVNE POTPORE

Ukupne potpore zbog utjecaja pandemije primljene tijekom razdoblja završenog 30. lipnja 2022. godine iznose za Grupu 0 tisuća kuna (razdoblje 2021.: 308.903 tisuća kuna)



BILJEŠKA 5 - TROŠKOVI ZAPOSLENIH

U 2022. godini troškovi osoblja iznosili su 2.068 tisuća kn.

| Naziv pozicije | 01.01.-30.06.2021. | 01.01.-30.06.2022. | Indeks 22/21 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| Neto plaće i nadnice | 962.886 kn | 1.276.839 kn | 132,61 |
| Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 357.667 kn | 510.848 kn | 142,83 |
| Doprinosi na plaće | 198.020 kn | 280.622 kn | 141,71 |
| UKUPNO | 1.518.573 kn | 2.068.309 kn | 136,20 |

Tijekom polugodišnjeg razdoblja 2022. godine prosječan broj zaposlenih je 38 (razdoblje 2021.: 29)

BILJEŠKA 6 - POREZ NA DOBIT

Društvo porez na dobit tijekom polugodišnjeg razdoblja u 2022. godini procjenjuje sukladno odredbama MRS-a 34.

| Pozicija | 01.01.-30.06.2021. | 01.01.-30.06.2022. |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ukupni prihod | 11.671 | 21.605 |
| Ukupni rashod | 15.455 | 22.032 |
| Gubitak/ dobit prije oporezivanja | -3.784 | -427 |
| Porez na dobit | 0 | 0 |
| Neto gubitak/ dobit | -3.784 | -427 |

Ukupni prihod ostvaren u prvih šest mjeseci 2022. godine u iznosu od 21.605 tisuća kn čine poslovni prihodi u iznosu od 18.163 tisuće kn i financijski prihodi u iznosu od 3.442 tisuća kn.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2022. godine su za 9.933 tisuća kn ili za 85,1 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2021. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2022. godine u iznosu 22.032 tisuće kn čine poslovni rashodi u iznosu od 21.111 tisuće kn i financijski rashodi u iznosu od 854 tisuća kn.

Ukupni rashodi ostvareni u 2022. godini za 6.577 tisuća kn ili za 42,5 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2021. godine.

BILJEŠKA 7 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom razdoblja završenog 30. lipnja 2022. godine, Društvo je nabavilo imovinu u iznosu 18.574 tisuća kuna (razdoblje 2021.: 1.995 tisuća kuna).

BILJEŠKA 8 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANAMA

| | | |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ulaganja u udjele | 30.06.2022. | 31.12.2021 |
| Terra Vallis d.o.o. | 1.262.600 | 1.262.600 |
| Maian d.o.o. | 2.960.000 | 3.700.000 |
| Dandoli d.o.o. | 20.000 | 20.000 |
| Mon Perin Castrum d.o.o. | 20.000 | 20.000 |
| Fort Forno d.o.o. | 4.000 | 4.000 |
| | 4.266.600 | 5.006.600 |
| | | |
| Potraživanja od kupaca | 30.06.2022. | 31.12.2021. |
| Plinio d.o.o. | 66.599 | 0 |
| Maian d.o.o. | 0 | 37.500 |
| Terra Vallis d.o.o. | 6.250 | 0 |
| | 72.849 | 37.500 |
| | | |
| Obveze prema dobavljačima | 30.06.2022. | 31.12.2021. |
| Plinio d.o.o. | 0 | 16.769 |
| Maian d.o.o. | 20.640 | 966.061 |
| Dandoli d.o.o. | 0 | 131.770 |
| Terra Vallis d.o.o. | 1.400.956 | 0 |
| | 1.421.596 | 1.114.600 |

