



PLAVA LAGUNA

**Nerevidirani financijski izvještaji
Plava Laguna d.d.
za razdoblje 01.01.2026. do 31.03.2026.**

Sadržaj:

- Izvještaj posloводства
- Izjava odgovorne osobe za sastavljanje financijskih izvještaja
- Tromjesečni financijski izvještaji (TFI-POD)
 - Opći podaci izdavatelja
 - Bilanca stanja na dan 31.03.2026.
 - Račun dobiti i gubitka u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.
 - Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.
 - Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.2026. do 31.03.2026.
 - Bilješke uz financijski izvještaj

Poreč, 30. travanj 2026.



PLAVA LAGUNA

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01.2026. DO 31.03.2026.

UVOD

Društvo sukladno Zakonu o tržištu kapitala objavljuje nerevidirane financijske izvještaje na razini društva Plava laguna d.d. (dalje: Društvo) te na konsolidiranoj razini (dalje: Grupa) za razdoblje 01.01.2026. do 31.03.2026. godine.

Grupu čine Matično društvo Plava laguna d.d. te ovisna društva ISTRACOM DMC d.o.o. Umag, Travel d.o.o. Poreč, Istraturist j.d.o.o. Umag, te Hotel Croatia d.d. Cavtat. Obzirom na međuovisnost ovisnih društava s matičnim društvom, te s druge strane manji stupanj značaja predmetnog tromjesečja na razinu poslovnih rezultata podružnica, u nastavku se navode obrazloženja i komentari na kretanje poslovnih rezultata Grupe u cjelini.

REZULTATI POSLOVANJA

Poslovne aktivnosti Grupe u prvom tromjesečju uobičajeno su ograničenog opsega, a razdoblje je ponajprije obilježeno pripremnim aktivnostima za nadolazeću turističku sezonu, uključujući kapitalna ulaganja usmjerena na unaprjeđenje kvalitete smještajnih kapaciteta i dodatnih sadržaja, kao i zapošljavanje sezonskih radnika.

U promatranom tromjesečju ostvareno je 104,3 tisuće noćenja, što predstavlja porast od 6,7% odnosno 6,5 tisuća noćenja u odnosu na prvo tromjesečje prethodne godine. Posebno dobri rezultati zabilježeni su u ožujku, kada je ostvareno 73,6 tisuća noćenja, što je povećanje od 24% ili 14 tisuća noćenja u odnosu na ožujak prethodne godine. Rast noćenja ostvaren je u svim prodajnim kanalima, pri čemu se posebno ističe segment grupa, koji je ostvario 70% ukupnih noćenja. Prema emitivnim tržištima, najbrojniji su bili gosti iz Slovenije i Hrvatske, dok su značajan udio ostvarili i gosti iz Austrije i Njemačke.

U prvom tromjesečju 2026. godine, Grupa je realizirala poslovne prihode na razini od 8,6 milijuna eura što predstavlja rast od 11% ili 855 tisuća eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje poslovnih prihoda rezultat je porasta obujma poslovanja i prosječne cijene smještaja u ožujku.

Poslovni rashodi Grupe, isključujući troškove amortizacije, iznosili su 15,9 milijuna eura, što za 8% ili 1,2 milijuna eura više u odnosu na prethodnu godinu. U strukturi troškova najizraženiji rast zabilježen je kod troškova osoblja, koji su porasli za 12% odnosno 801 tisuću eura, kao posljedica viših troškova rada ugovorenih u prethodnom razdoblju, ali i porasta cijena komunalnih usluga i javnih davanja u tekućoj godini.



PLAVA LAGUNA

Operativna dobit, mjerena pokazateljem EBITDA, iznosila je -7,45 milijun eura, što je za 4,5% lošije u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Rezultat financijskih aktivnosti u prvom tromjesečju bio je negativan te je iznosio 1,2 milijuna eura, što predstavlja pogoršanje od 0,5 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje 2025. godine. Na ovakav rezultat utjecao je rast rashoda financiranja uslijed novih zaduženja realiziranih tijekom prethodne godine radi financiranja kapitalnih ulaganja, kao i pad financijskih prihoda uzrokovan nižim kamatnim stopama na depozite te smanjenim prinosima novčanih fondova, u skladu s kretanjima na tržištu novca.

Grupa je u prvom tromjesečju 2026. godine ostvarila gubitak od 17,6 milijuna eura, što je za 1,8 milijuna eura više u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kada je gubitak iznosio 15,79 milijuna eura. Veći gubitak posljedica je rasta troškova amortizacije i financiranja povezanih s realiziranim kapitalnim ulaganjima u 2025. godini, kao i nastavka inflatornih pritisaka na cijenu rada i sirovina.

Na dan 31. ožujka 2026. godine ukupna imovina Grupe iznosila je 593,2 milijuna eura. Obveze po kreditima iznosile su 113,6 milijuna eura, dok je Grupa raspolagala sa 75,9 milijun eura novca na računu i novčanih ekvivalenata.

Grupa i Društvo pravovremeno poduzimaju odgovarajuće mjere i aktivnosti s ciljem minimiziranja operativnih i financijskih rizika te očuvanja financijske stabilnosti. Istodobno se kontinuirano prate geopolitička i makroekonomska kretanja, pri čemu je eskalacija sukoba na Bliskom istoku dovela do povećane neizvjesnosti, osobito kroz poremećaje u opskrbi energentima, rast njihovih cijena te ograničenja u prometu roba i usluga uslijed sigurnosnih rizika. Posebna pažnja posvećuje se praćenju utjecaja navedenih okolnosti na potražnju za turističkim uslugama i inflatorne pritiske, s naglaskom na rast troškova energenata i povezanih inputa.

Radi ublažavanja mogućih negativnih učinaka na poslovne rezultate, kontinuirano se provode mjere kontrole i optimizacije troškova. Istodobno se upravlja prihodovnom stranom poslovanja kroz definirane procedure i tehnološka rješenja koja omogućuju fleksibilno upravljanje potražnjom, prodajnim kapacitetima i prodajnim cijenama u skladu s tržišnim kretanjima.

UPRAVA:

Dragan Pujas, Predsjednik Uprave

Danira Rančić, Član Uprave



PLAVA LAGUNA

IZJAVA ODGOVORNE OSOBE ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.03.2026. –PLAVA LAGUNA d.d.

Temeljem čl. 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) izjavljujem da su prema mojem saznanju tromjesečni financijski izvještaji za 1. tromjesečje 2026. godine sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata poslovanja, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

UPRAVA:

Dragan Pujac, Predsjednik Uprave

Danira Rančić, Član Uprave

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2026.

do

31.3.2026.

Godina:

2026

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03474780

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 040020834Osobni identifikacijski
broj (OIB): 57444289760

LEI: 7478000010W8013ZWL79

Šifra
ustanove: 433

Tvrтка izdavatelja: PLAVA LAGUNA D.D.

Poštanski broj i mjesto: 52440

POREČ

Ulica i kućni broj: RADE KONČARA 12

Adresa e-pošte: mail@plavalaguna.com

Internet adresa: www.plavalaguna.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 1681

Konsolidirani izvještaj: KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrčka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: MARGERITA ROVIS

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/410-225

Adresa e-pošte: margerita.rovis@plavalaguna.com

Revizorsko društvo:

(tvrčka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2026.

u eurima

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	484.914.020,62	492.675.852,09
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	76.662.705,28	76.463.555,01
1. Izdaci za razvoj	004	0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	74.847.405,61	74.654.940,27
3. Goodwill	006	1.656.430,15	1.656.430,15
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0,00	9.184,50
6. Ostala nematerijalna imovina	009	158.869,52	143.000,09
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	353.345.897,01	361.288.066,23
1. Zemljište	011	37.635.851,77	37.635.851,77
2. Građevinski objekti	012	268.213.839,45	261.939.139,26
3. Postrojenja i oprema	013	4.267.325,18	3.901.112,54
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	11.606.506,75	10.781.631,41
5. Biološka imovina	015	0,00	0,00
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	017	20.937.532,64	36.748.652,92
8. Ostala materijalna imovina	018	5.770.016,97	5.461.239,47
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.914.824,25	4.820.438,86
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	47.490.039,29	47.508.851,81
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	47.006.970,29	47.006.970,29
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	483.069,00	501.881,52
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0,00	0,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	034	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	035	0,00	0,00
V. ODGODENA POREZNA IMOVINA	036	7.415.379,04	7.415.379,04
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	85.012.096,46	69.002.317,99
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.006.530,36	1.515.600,04
1. Sirovine i materijal	039	939.718,20	1.446.069,10
2. Proizvodnja u tijeku	040	0,00	0,00
3. Gotovi proizvodi	041	0,00	0,00
4. Trgovačka roba	042	66.812,16	69.530,94
5. Predujmovi za zalihe	043	0,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0,00	0,00
7. Biološka imovina	045	0,00	0,00
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.728.639,15	9.180.113,41
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	36.792,73	32.028,95
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	049	1.998.994,92	2.627.902,28
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3.587,44	3.038,36
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.601.785,99	4.416.460,04
6. Ostala potraživanja	052	1.087.478,07	2.100.683,78
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	76.993.324,59	57.908.690,01
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	18.350.111,42	17.774.155,35
9. Ostala financijska imovina	062	58.643.213,17	40.134.534,66
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	283.602,36	397.914,53
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0,00	0,00
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	569.926.117,08	561.678.170,08
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	3.219,65	2.946,15

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)	067	345.832.953,21	330.742.824,36
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	191.646.191,00	191.646.191,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	0,00	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	16.161.926,79	16.161.926,79
1. Zakonske rezerve	071	7.037.143,00	7.037.143,00
2. Rezerve za vlastite dionice	072	97.790,44	97.790,44
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-97.790,44	-97.790,44
4. Statutarne rezerve	074	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	075	9.124.783,79	9.124.783,79
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0,00	0,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)	077	323.851,61	339.277,88
1. Fer vrijednost finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	323.851,61	339.277,88
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0,00	0,00
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0,00	0,00
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0,00	0,00
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)	084	79.167.347,64	137.700.983,81
1. Zadržana dobit	085	79.167.347,64	137.700.983,81
2. Preneseni gubitak	086	0,00	0,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	087	58.533.636,17	-15.105.555,12
1. Dobit poslovne godine	088	58.533.636,17	0,00
2. Gubitak poslovne godine	089	0,00	15.105.555,12
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)	091	1.868.390,70	1.868.390,70
1. Rezerviranja za mirovine, otpremine i slične obveze	092	807.590,28	807.590,28
2. Rezerviranja za porezne obveze	093	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094	1.060.800,42	1.060.800,42
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	097	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)	098	168.289.954,73	168.618.517,42
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	104	76.825.000,00	76.825.000,00
7. Obveze za predujmove	105	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	106	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	108	90.406.532,41	90.731.708,85
11. Odgođena porezna obveza	109	1.058.422,32	1.061.808,57
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)	110	53.934.818,44	60.448.437,60
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111	8.178,24	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	116	20.842.747,13	20.700.577,17
7. Obveze za predujmove	117	3.569.497,77	11.051.621,92
8. Obveze prema dobavljačima	118	13.302.349,48	12.780.915,67
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	120	5.787.175,69	4.822.000,62
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	121	3.528.991,69	2.605.554,18
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	122	1.639.535,16	1.623.366,58
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	124	5.256.343,28	6.864.401,46
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	125	0,00	0,00
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)	126	569.926.117,08	561.678.170,08
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127	3.219,65	2.946,15

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.

u eurima

Obveznik: PLAVA LAGUNA 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	7.577.244,57	7.577.244,57	8.562.022,69	8.562.022,69
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	69.083,07	69.083,07	68.330,54	68.330,54
2. Prihodi od prodaje	003	7.290.057,57	7.290.057,57	8.430.756,99	8.430.756,99
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	218.103,93	218.103,93	62.935,16	62.935,16
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	20.787.973,32	20.787.973,32	22.505.279,45	22.505.279,45
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	4.663.505,62	4.663.505,62	4.941.049,95	4.941.049,95
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.538.928,15	2.538.928,15	2.698.665,89	2.698.665,89
b) Troškovi prodane robe	011	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.124.577,47	2.124.577,47	2.242.384,06	2.242.384,06
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	5.892.523,39	5.892.523,39	6.488.843,05	6.488.843,05
a) Neto plaće i nadnice	014	3.828.025,16	3.828.025,16	4.204.832,42	4.204.832,42
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.349.698,26	1.349.698,26	1.506.017,38	1.506.017,38
c) Doprinosi na plaće	016	714.799,97	714.799,97	777.993,25	777.993,25
4. Amortizacija	017	7.664.379,59	7.664.379,59	8.449.253,56	8.449.253,56
5. Ostali troškovi	018	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	30,60	30,60	605,70	605,70
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	30,60	30,60	605,70	605,70
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Druga rezerviranja	028	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	029	2.567.534,12	2.567.534,12	2.625.527,19	2.625.527,19
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	507.376,24	507.376,24	333.991,31	333.991,31
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	34.947,00	34.947,00	0,00	0,00
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	95.821,83	95.821,83	83.878,31	83.878,31
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0,00	0,00	4.510,40	4.510,40
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostali financijski prihodi	040	376.607,41	376.607,41	245.602,60	245.602,60
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.218.191,82	1.218.191,82	1.496.289,67	1.496.289,67
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	26.149,91	26.149,91	0,00	0,00
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.187.700,20	1.187.700,20	1.490.990,11	1.490.990,11
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostali financijski rashodi	048	4.341,71	4.341,71	5.299,56	5.299,56
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	8.084.620,81	8.084.620,81	8.896.014,00	8.896.014,00
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	22.006.165,14	22.006.165,14	24.001.569,12	24.001.569,12
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-13.921.544,33	-13.921.544,33	-15.105.555,12	-15.105.555,12
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-13.921.544,33	-13.921.544,33	-15.105.555,12	-15.105.555,12
XII. POREZ NA DOBIT	058	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-13.921.544,33	-13.921.544,33	-15.105.555,12	-15.105.555,12
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-13.921.544,33	-13.921.544,33	-15.105.555,12	-15.105.555,12

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	063	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0,00	0,00	0,00	0,00
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0,00	0,00	0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-13.921.544,33	-13.921.544,33	-15.105.555,12	-15.105.555,12
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	32.125,36	32.125,36	18.812,52	18.812,52
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	32.125,36	32.125,36	18.812,52	18.812,52
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	32.125,36	32.125,36	18.812,52	18.812,52
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	5.782,56	5.782,56	3.386,25	3.386,25
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 096)	087	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	089	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	090	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	091	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	092	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	093	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	094	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	095	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	097	0,00	0,00	0,00	0,00
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 097)	098	26.342,80	26.342,80	15.426,27	15.426,27
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+098)	099	-13.895.201,53	-13.895.201,53	-15.090.128,85	-15.090.128,85
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	100	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	101	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	102	0,00	0,00	0,00	0,00

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

u eurima

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-13.921.544,33	-15.105.555,12
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	8.293.026,03	9.345.109,47
a) Amortizacija	003	7.664.379,59	8.449.253,56
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-171.272,35	-19.934,30
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0,00	0,00
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-501.367,27	-323.769,98
e) Rashodi od kamata	007	1.192.041,91	1.496.289,67
f) Rezerviranja	008	0,00	0,00
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	26.149,91	-4.510,40
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	83.094,24	-252.219,08
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-5.628.518,30	-5.760.445,65
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	4.709.028,03	5.786.787,48
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	5.582.819,48	8.244.799,32
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.035.402,14	-1.949.393,70
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-411.751,19	-509.069,68
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	573.361,88	451,54
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-919.490,27	26.341,83
4. Novčani izdaci za kamate	018	-875.433,20	-1.244.070,59
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.688.643,84	-502.056,72
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-3.483.567,31	-1.719.785,48
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	346.308,00	19.934,30
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0,00	0,00
3. Novčani primici od kamata	023	95.821,83	83.878,31
4. Novčani primici od dividendi	024	0,00	0,00
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0,00	0,00
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	14.669.972,34	19.328.561,27
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	15.112.102,17	19.432.373,88
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-16.058.480,77	-17.354.410,84
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0,00	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0,00	0,00
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0,00	0,00
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-16.058.480,77	-17.354.410,84
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-946.378,60	2.077.963,04
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0,00	0,00
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0,00	0,00
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	4.679.766,48	0,00
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	156.173,78	0,00
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	4.835.940,26	0,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	0,00	0,00
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0,00	-16.168,58
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	-206.878,23	-227.696,81
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0,00	0,00
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0,00	0,00
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-206.878,23	-243.865,39
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	4.629.062,03	-243.865,39
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0,00	0,00
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	199.116,12	114.312,17
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	157.092,36	283.602,36
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	356.208,48	397.914,53

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

za razdoblje 01.01.2026. do 31.03.2026.

- PLAVA LAGUNA -

Bilješka 1. Opći podaci

- Plava laguna d.d., Poreč, Rade Končara 12, Hrvatska
- dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, osnovano u Republici Hrvatskoj
- većinski vlasnik Društva je društvo Adriatic Investment Group, Luksemburg
- na dan 31. ožujka 2026. godine dionice Društva kotiraju na redovnom tržištu dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi
- OIB 57444289760, MB 03474780
- Društvo ima u vlasništvu sljedeće podružnice:
 - TRAVEL d.o.o., Rade Končara 12, Poreč (100% vlasništva)
 - ISTRATURIST j.d.o.o. , Jadranska 66, Umag (100% vlasništva)
 - ISTRA D.M.C. d.o.o., Jadranska 66, Umag (100% vlasništva)
 - Hotel Croatia d.d., Frankopanska 10, Cavtat (100% vlasništva).

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su usvojeni od Europske unije (EU MSFI).

Financijski izvještaji iskazani su u valuti EUR.

Bilješka 3. Računovodstvene politike

Prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje primijenjene su iste računovodstvene politike kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima.

Bilješka 4. Pristup financijskim izvještajima

Godišnji financijski izvještaji za 2025. godinu, kao i tromjesečni financijski izvještaji za 2026. godinu, dostupni su na službenim stranicama Zagrebačke burze, HANFA-e i na korporativnim stanicama Plave lagune biz.plavalaguna.com.

Bilješka 5. Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

U nastavku je prikazan prosječan broj zaposlenih na osnovu sati rada.

Opis	01.01.-31.03.2025.	01.01.-31.03.2026.	Indeks 26/25
Stalni radnici	928	916	99
Sezonci	305	342	112
Ukupno	1.233	1.258	102

Bilješka 6. Ulaganja u ovisna društva

Podružnice	Zemlja	Vlasništvo (%) 31.03.2026.	Iznos ulaganja
Travel d.o.o., Poreč	Hrvatska	100,00	10.059
Istra DMC d.o.o., Umag	Hrvatska	100,00	4.911
Istraturist j.d.o.o., Umag	Hrvatska	100,00	1
Hotel Croatia d.d., Dubrovnik	Hrvatska	100,00	46.991.999
Ukupno			47.006.970

Bilješka 7. Imovina s pravom korištenja i obveze za najam

U nastavku je prikazana promjena navedenih pozicija u izvještajnom razdoblju, te učinak u troškovima s usporednim razdobljem.

Opis	31.12.2025.	31.03.2026.	INDEKS
Imovina s pravom korištenja	74.267.299	74.152.769	100
Obveze za najam:			
Kratkoročne	852.298	571.393	67
Dugoročne	75.526.543	75.851.719	100
Ukupno	76.378.841	76.423.112	100
Troškovi	01.01.-31.03. 2025.	01.01.-31.03. 2026.	INDEKS
Amortizacija	483.339	486.499	101
Kamate	908.428	959.375	106
Ukupno	1.391.767	1.445.874	104

Bilješka 8. Odgođena porezna imovina i obveze

U izvještajnom razdoblju evidentirana je promjene odgođene porezne obveze kao učinak povećanja fer vrijednosti financijske imovine.

Opis	31.12.2025.	31.03.2026.	INDEKS
Odgođena porezna imovina	7.415.379	7.415.379	100
Odgođena porezna obveza	1.058.422	1.061.809	100

Bilješka 9. Posudbe

U izvještajnom razdoblju otplaćene su kamate u iznosu od 679 tisuća EUR, te nisu evidentirane posudbe od banaka.

Opis	31.12.2025.	31.03.2026.	INDEKS 26/25
Dugoročno:			
Posudbe od banaka	76.825.000	76.825.000	100
Kratkoročno:			
Posudbe od banaka	20.275.000	20.275.000	100
Obračunate kamate i naknade od banaka	567.747	425.577	75
Ukupno kratkoročno	20.842.747	20.700.577	99
Ukupno posudbe	97.667.747	97.525.577	100

Bilješka 10. Prihodi od prodaje

U izvještajnom razdoblju kumulativno su povećani prihodi od prodaje za 1.140 tisuće EUR (indeks 115). Prihodi od prodaje čine 96% ukupnog prihoda.

Bilješka 11. Ostali poslovni prihodi

Opis	01.01.-31.03. 2025.	01.01.-31.03. 2026	INDEKS 26/25
Dobit/gub. od prodaje dug. imov.	171.172	19.934	12
Prihodi od naplate šteta od osigur.	30.636	21.029	69
Ostalo	16.296	21.972	135
Ukupno	218.104	62.935	29

Bilješka 12. Troškovi sirovina i materijala

Opis	01.01.-31.03. 2025.	01.01.-31.03. 2026.	INDEKS 26/25
Utrošene sirovine i materijal	1.180.532	1.273.250	108
Utrošena energija	966.300	1.046.021	108
Utrošena voda	295.276	358.492	121
Ostalo	96.820	20.903	22
Ukupno	2.538.928	2.698.666	106

Bilješka 13. Ostali vanjski troškovi

Opis	01.01.-31.03. 2025.	01.01.-31.03. 2026.	INDEKS 26/25
Usluge održavanja	763.391	719.327	94
Reklama i propaganda	438.248	513.946	117
Komunalne usluge	87.086	136.445	157
Usluge pranja i čišćenja	136.451	160.809	118
Provizije agencija	32.665	62.553	192
Ostale usluge	666.736	649.303	97
Ukupno	2.124.577	2.242.384	106

Bilješka 14 . Ostali poslovni rashodi

Opis	01.01.-31.03. 2025.	01.01.-31.03. 2026.	INDEKS 26/25
Komunal. i sl.naknade, porezi i dopr.	933.832	1.028.293	110
Koncesije i zakup turist.zemljišta	775.251	750.442	97
Profesionalne usluge	303.839	300.788	99
Premije osiguranja	197.037	185.917	94
Bank.sluge i članar. udruženjima	57.305	49.587	87
Pretplata na RTV	72.928	71.685	98
Ostalo	227.342	244.904	105
Ukupno	2.567.534	2.625.527	102

Bilješka 15. Financijski prihodi i rashodi

Opis	01.01.-31.03. 2025.	01.01.-31.03. 2026.	INDEKS 26/25
Financijski prihodi:			
Prihodi od ulaganja u dionice poduzetnika povezanih sudjel.int.	-	-	-
Prih. od ostalih ulaganja i zajmova	34.947	-	-
Tečajne razlike	-	4.510	-
Ostali prihodi s osnove kamata	95.822	83.878	88
Ostali financ.prihodi-naknade	376.607	245.603	65
Ukupno	507.376	333.991	66
Financijski rashodi:			
Kamate	279.273	531.615	190
Kamate po ugovorima o najmu	908.427	959.375	106
Tečajne razlike	26.150	-	-
Ostali financ.rashodi-naknade	4.342	5.300	122
Ukupno	1.218.192	1.496.289	123
Neto financijski prihodi i rash.	-710.816	-1.162.298	164

Bilješka 16. Informacije po poslovnim segmentima (MSFI 8 Poslovni segmenti)

Društvo prati svoje poslovanje po vrstama usluga koje pruža i to u tri glavna poslovna segmenta: hoteli i apartmani, kampovi te ostali poslovni segmenti. Ostali segmenti obuhvaćaju usluge marina, usluge najamnina i ostale slične usluge.

31.03.2026.	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ukupno poslovni segmenti	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
Ukupni poslovni prihodi	7.671.481	1.651.146	9.322.627	458.811	9.781.438
Gubitak prije oporezivanja	-11.401.592	-3.493.370	-14.894.962	-210.593	-15.105.555
Amortizacija	5.744.871	2.449.189	8.194.060	255.193	8.449.254
Porez na dobit	-	-	-	-	-
Ukupno imovina	222.290.129	99.722.943	322.013.071	8.971.446	330.984.517
Ukupno obveze	8.478.915	4.195.712	12.674.627	106.289	12.780.916

31.03.2025.	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ukupno poslovni segmenti	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
Ukupni poslovni prihodi	7.304.443	1.088.061	8.392.504	437.969	8.830.473
Gubitak prije oporezivanja	-10.635.155	-3.136.860	-13.772.015	-149.529	-13.921.544
Amortizacija	5.529.266	1.885.690	7.414.957	249.423	7.664.380
Porez na dobit	-	-	-	-	-
Ukupno imovina 31.12.2025.	223.790.479	104.234.328	328.024.807	9.784.488	337.809.295
Ukupno obveze 31.12.2025.	9.567.731	3.617.624	13.185.354	116.995	13.302.349

Usklađenje dobiti prije poreza:	31.03.2025.	31.03.2026.
Ukupni poslovni prihodi po poslovnim segmentima	8.392.504	9.322.627
Ukupni poslovni prihodi po ostalim segmentima	437.969	458.811
Inter-segmentalni prihodi	-1.253.229	-1.219.416
Prihodi od prodaje vanjskih kupaca	7.577.244	8.562.023
Dobit prije poreza po poslovnim segmentima	-13.772.015	-14.894.962
Dobit prije poreza po ostalim segmentima	-149.529	-210.593
Dobit prije poreza	-13.921.544	-15.105.555

Imovina i obveze po segmentima

Opis	31.12.2025.	31.12.2025.	31.03.2026.	31.03.2026.
	Imovina	Obveze	Imovina	Obveze
Imovina/Obveze po poslovnim segmentima	328.024.807	13.185.354	322.013.071	12.674.627
Imovina/Obveze po ostalim segmentima	9.784.488	116.995	8.971.446	106.289
Nealocirano:	232.116.822	210.790.815	230.693.653	218.154.430
Financijska imovina	59.126.282		40.636.416	
Dani krediti i depoziti	18.350.111		17.774.155	
Novac i novčani ekvivalenti	283.602		397.915	
Udio u pridruženom društvu	47.006.970		47.006.970	
Odgođena porezna imovina	7.415.379		7.415.379	
Rezerviranje		1.988.188		1.988.188
Posudbe		97.667.747		97.525.577
Obveze za najam		76.378.841		76.523.112
Odgođena porezna obveza		1.058.422		1.061.809
Ostala imovina/obveze	99.934.478	33.697.617	117.462.818	41.055.744
Ukupno	569.926.117	224.093.164	561.678.170	230.935.346

Bilješka 17. Značajni događaji nakon datuma bilance

Nakon datuma bilance nije bilo značajnih poslovnih događaja.