



PLAVA LAGUNA

**Nerevidirani financijski izvještaji
Grupe Plava Laguna d.d.
za razdoblje 01.01.2024. do 30.06.2024.**

Sadržaj:

- Izvještaj posloводства
- Izjava odgovorne osobe za sastavljanje financijskih izvještaja
- Tromjesečni financijski izvještaji (TFI-POD)
 - Opći podaci izdavatelja
 - Bilanca stanja na dan 30.06.2024.
 - Račun dobiti i gubitka u razdoblju 01.01.2024. do 30.06.2024.
 - Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju 01.01.2024. do 30.06.2024.
 - Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.
 - Bilješke uz financijski izvještaj

Poreč, 31. srpanj 2024.



PLAVA LAGUNA

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01.2024. DO 30.06.2024.

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 01.01.2024. do 30.06.2024. godine.

Grupu čine Matično društvo Plava laguna d.d. te podružnice ISTRRA 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 pridruženih 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

U prvom polugodištu 2024. godine poslovanje Grupe kretalo se na razini prethodne godine, unatoč nepovoljnijem kalendaru blagdana.

U prvom dijelu godine uspješno su realizirana kapitalna ulaganja usmjerena na podizanje razine kvalitete naročito u segmentu kampova pa je tako u kampu Bijela Uvala u potpunosti obnovljen sanitarni čvor, nadograđen bazen i preuređeno sunčalište. U kampu Park Umag i Ulika uredile su se nove parcele, a u kampu Zelena laguna dodatno i novi sanitarni čvor te se nastavilo s ulaganjima u fotonaponske elektrane i ostale projekte energetske učinkovitosti.

Podružnica Hotel Croatia d.d. završila je prvu fazu kompletnog uređenja dijela smještajnih jedinica, 133 sobe, od ukupno 497 smještajnih jedinica.

Započeta je izgradnja i nove Upravne zgrade Društva u porečkoj poslovnoj zoni Facinka. Izgradnja je započela krajem travnja, a rok izgradnje je 14 mjeseci. To je važan događaj za Plavu Lagunu i njezino buduće poslovanje i razvoj, a nova Upravna zgrada će na jednom mjestu okupiti preko 280 zaposlenika te tako doprinijeti boljoj efikasnosti zajedničkih službi i kvalitetnijem afirmiranju kompanije prema svim svojim dionicima.

Kontinuirano ulaganje u razvoj kampova i ove godine potvrđuju dobivene nagrade i priznanja. Kamp Camping Stella Maris u Umagu osvojio je ovogodišnje priznanje nizozemskog ACSI-ja kao najbolji hrvatski kamp za djecu, odnosno "Best Croatian Campsite for Children". Osim kampa Camping Stella Maris, priznanje honourable mention ACSI-ja dodijeljeno je i umaškom kampu Camping Park Umag.



PLAVA LAGUNA

U prvih šest mjeseci Grupa je ostvarila 1,75 milijuna noćenja te se pozicionirala na razini prošlogodišnjeg postignuća. Navedeno predstavlja povećanje 2,5% u odnosu na plan, a što je generirano dobrom predsezonom osobito u segmentu sportskih grupa te je u potpunosti neutraliziran nepovoljniji raspored blagdana u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi kanala prodaje individualni gosti ostvarili su najveći udio u noćenjima od 56%, dok promatrano po emitivnim tržištima najbrojniji su bili gosti iz Njemačke s udjelom od 26%, te Austrije i Slovenije.

Grupa je u prvom polugodištu ostvarila poslovne prihode u iznosu od 74,2 milijuna eura što je više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 2,4 milijuna eura ili 3,3% kao rezultat porasta prosječne cijene smještaja, uz doprinos pozicioniranja novouređenih soba hotela Croatia u viši cjenovni segment.

Početak 2024. godine stupile su na snagu Uredbe o uređenju zakupa na turističkom zemljištu, a po saznanju svih relevantnih parametara Društvo Matica izvršilo je procjenu vrijednosti imovine i obveza s pravom korištenja sukladno MSFI 16 za dio plaćanja zakupa zemljišta koji predstavljaju fiksna plaćanja, te troškova zakupa zemljišta koji se temeljem istog standarda evidentiraju kroz račun dobiti i gubitka kao operativan najam, uslijed varijabilnog načina obračuna u zavisnosti o prihodu. Po toj osnovi, za prvih šest mjeseci povećani su troškovi u ukupnom iznosu od 2,9 milijuna eura i to amortizacija (0,7 milijuna eura), rashodi od kamata (1,8 milijuna eura), operativni troškovi varijabilni dio zakupa turističkog zemljišta (0,4 milijuna eura).

Poslovni rashodi Grupe, izuzimajući troškove amortizacije, ostvareni su u iznosu od 58,6 milijuna eura i u odnosu na prethodnu godinu bilježe rast od 6,8% ili 3,7 milijuna eura. Inflatorni pritisci na ulazne cijene nabave te energenata popustili su i niži su u odnosu na očekivanja inkorporiranim u Operativan plan Grupe, a ključne komponente troškova koje prema projekcijama za tekuću godinu generiraju snažniji porast u odnosu na prethodnu godinu, su troškovi plaća i troškovi vanjskih usluga i servisa, koji su direktno vezani uz radni angažman. Pored navedenog polučen je rast troškova održavanja, troškova marketinga i nabave sitnog inventara u ukupnom iznosu od 0,8 milijuna eur, a koje povećanje se tumači dinamikom, budući da se na godišnjoj razini očekuju u okvirima prethodne godine.

Sukladno prethodno obrazloženim kretanjima, u prvom polugodištu tekućeg razdoblja Grupa je ostvarila operativnu dobit EBITDA prilagođenu za jednokratne pozicije na razini od 15,6 milijuna eura te je u odnosu na isti period 2023. godine niža za 1,1 milijuna eura u okviru koje razlike se na povećanje troškova zakupa turističkog zemljišta (varijabilni dio priznat kroz operativni najam u računu dobiti i gubitka) odnosi 0,4 milijuna eura, te dinamiku dogovorenih troškova sa razlikom od 0,8 milijuna eura.



PLAVA LAGUNA

Rezultat financijskih aktivnosti negativan je i iznosi 108 tisuće eura što je manje za 594 tisuću eura u odnosu na isti period prošle godine zbog evidentiranih rashoda od kamata u visini od 1,8 milijuna eura po osnovu procijenjenog iznosa obveza zakupa turističkog zemljišta sukladno MSFI 16. Promatrano na usporedivoj razini po isključenju rashoda od kamata po osnovi zakupa turističkog zemljišta, rezultat financijskih aktivnosti pozitivan je i iznosi 1,7 milijuna eura što je više u odnosu na prethodnu godinu za 1,2 milijuna eura zbog porasta ostalih financijskih prihoda.

Za prvo polugodište, Grupa bilježi gubitak od 612 tisuća eura, na što je u najvećoj mjeri utjecalo evidentiranja troškova zakupa turističkog zemljišta primjenom MSFI 16 u ukupnom iznosu od 2,9 milijuna eura. Prilagođena neto dobit za utjecaj troškova zakupa turističkog zemljišta, iznosi 2,3 milijuna eura što predstavlja rast od 26% u odnosu na prethodnu godinu.

Na dan 30.06.2024. godine imovina Grupe iznosi 574,5 milijuna eura pri čemu obveze po kreditima iznose 92 milijuna eura, dok s druge strane Grupa raspolaže sa 121,5 milijuna eura novca na računu i novčanih ekvivalenata. Kako je i ranije navedeno, kapitalizacija zakupa turističkog zemljišta sukladno MSFI 16 u iznosu od 70 milijuna eura utjecalo je na porast dugotrajne nematerijalne imovine u aktivni, te na porast ostalih dugoročnih obveza u pasivi. Navedena priznavanje imovine i obveza sukladno MSFI 16 bit će podložno redovnoj reviziji za tekuću 2024. godinu.

Događaji nakon bilance

Društvo Plava laguna d.d. sklopilo je sa Privrednom bankom d.d. Zagreb ugovor o dugoročnom kreditu u iznosu od 14 milijuna eura za financiranje izgradnje nove Upravne zgrade .

Društvo Plava laguna d.d. isplatilo je dividendu u iznosu od 39,2 milijuna eura, temeljem odluke Skupštine o uporabi dobiti ostvarene u 2023. godini.

Grupa i Društvo pravovremeno poduzimaju adekvatne mjere i aktivnosti za minimiziranje operativnih i financijskih rizika kojima su izloženi, a sve u cilju održavanja financijske stabilnosti.



UPRAVA:

Dragan Pujas, Predsjednik Uprave

Danira Rančić, Član Uprave



PLAVA LAGUNA

IZJAVA ODGOVORNE OSOBE ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2024. – GRUPA PLAVA LAGUNA d.d.

Temeljem čl. 465. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) izjavljujem da su prema mojem saznanju polugodišnji financijski izvještaji za prvo polugodište 2024. 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 Grupe, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Grupa izložena.

UPRAVA:

Dragan Pujas, Predsjednik Uprave

Danira Rančić, Član Uprave

PLAVA LAGUNA d.d.
Poreč

13

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

30.6.2024

Godina:

2024

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03474780

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040020834

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

57444289760

LEI:

7478000010W80J3ZWL79

Šifra
ustanove:

433

Tvrtna 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):

2988

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

TRAVEL D.O.O. RADE KONČARA 12, POREČ

0617474

ISTRA DMC D.O.O. JADRANSKA 66, UMAG

03530124

ISTRATURIST J.D.O.O. JADRANSKA 66, UMAG

130073888

HOTEL CROATIA D.D. FRANKOPANSKA 10, CAVTAT

05463076

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

052-410-224

Adresa e-pošte:

suzana.kocijancic@plavalaguna.com

Revizorsko društvo:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2024.

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	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	355.148.352	433.379.136
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	4.697.029	74.558.255
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.013.639	72.717.357
3. Goodwill	006	1.656.430	1.656.430
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	102.605
6. Ostala nematerijalna imovina	009	26.960	81.863
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	346.725.380	354.607.553
1. Zemljište	011	46.492.014	46.492.014
2. Građevinski objekti	012	267.453.339	261.890.582
3. Postrojenja i oprema	013	4.890.689	4.828.964
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.730.074	8.448.609
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.284.540	22.924.781
8. Ostala materijalna imovina	018	5.293.936	6.418.724
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.580.788	3.603.879
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	2.882.208	3.369.593
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	2.875.162	3.362.547
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	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	7.046	7.046
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	843.735	843.735
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	121.326.409	141.136.741
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.011.644	1.944.597
1. Sirovine i materijal	039	938.567	1.831.124
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	73.077	113.473
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.650.709	17.647.904
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.374.239	9.166.581
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	21.824	452.197
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	738.869	4.510.638
6. Ostala potraživanja	052	2.515.777	3.518.488
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	114.355.803	118.840.758
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	57.664.999	60.975.990
9. Ostala financijska imovina	062	56.690.804	57.864.768
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	1.308.253	2.703.482
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	476.474.761	574.515.877
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	4.753.207	6.530

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+083+086+089)	067	323.483.402	323.270.578
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	191.646.191	191.646.191
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	16.151.086	16.151.086
1. Zakonske rezerve	071	7.037.143	7.037.143
2. Rezerve za vlastite dionice	072	97.790	97.790
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-97.790	-97.790
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	9.113.943	9.113.943
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	1.572.715	1.972.371
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	1.572.715	1.972.371
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	66.986.919	114.113.410
1. Zadržana dobit	084	66.986.919	114.113.410
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	47.126.491	-612.480
1. Dobit poslovne godine	087	47.126.491	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	612.480
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	2.028.038	2.028.038
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	933.274	933.274
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.094.764	1.094.764
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	74.641.914	151.297.084
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	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	66.929.085	73.270.188
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	2.292.150	72.431.749
11. Odgođena porezna obveza	108	5.420.679	5.595.147
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	76.321.407	97.920.177
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	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	18.706.624	18.709.455
7. Obveze za predujmove	116	4.308.594	18.614.402
8. Obveze prema dobavljačima	117	8.606.779	17.864.265
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	5.810.719	7.430.685
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	8.660.706	3.897.782
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	1.270.007	1.384.341
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	28.957.978	30.019.247
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	476.474.761	574.515.877
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	4.753.207	6.530

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024. do 30.06.2024.

u eurima

Obveznik: PLAVA LAGUNA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	71.782.493	64.956.969	74.183.374	65.798.380
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	71.514.387	64.780.133	74.036.824	65.740.323
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	268.106	176.836	146.550	58.057
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	70.458.136	49.490.815	74.687.860	52.416.135
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	26.315.593	21.200.707	27.380.521	22.239.133
a) Troškovi sirovina i materijala	010	15.668.289	12.664.362	15.191.999	12.487.152
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	10.647.304	8.536.345	12.188.522	9.751.981
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	21.996.345	16.556.105	23.754.433	17.570.243
a) Neto plaće i nadnice	014	15.383.097	11.773.636	16.709.712	12.524.470
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	4.020.608	2.866.059	4.268.767	3.013.293
c) Doprinosi na plaće	016	2.592.640	1.916.410	2.775.954	2.032.480
4. Amortizacija	017	15.603.415	7.821.063	16.119.514	8.115.919
5. Ostali troškovi	018	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	1.726	1.665	2.553	2.499
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	1.726	1.665	2.553	2.499
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	6.541.057	3.911.275	7.430.839	4.488.341
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	1.318.005	690.620	2.387.730	1.273.329
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	81.498	81.498	121.561	117.779
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	56.814	0	46.788	209
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	1.164.917	597.904	1.110.565	578.403
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	48.352	32.901
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	14.776	11.218	1.060.464	544.037
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	832.137	387.461	2.495.724	1.402.812
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	804.904	376.076	2.488.074	1.395.162
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	19.582	7.559	0	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	7.651	3.826	7.650	7.650
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA 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 DRUSTAVA 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	73.100.498	65.647.589	76.571.104	67.071.709
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	71.290.273	49.878.276	77.183.584	53.818.947
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	1.810.225	15.769.313	-612.480	13.252.762
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.810.225	15.769.313	0	13.252.762
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	-612.480	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	1.810.225	15.769.313	-612.480	13.252.762
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.810.225	15.769.313	0	13.252.762
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	-612.480	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	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

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
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	1.810.225	15.769.313	-612.480	13.252.762
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	1.808.418	15.735.259	-612.480	13.252.762
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	1.807	34.054	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	1.810.225	15.769.313	-612.480	13.252.762
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	490.519	356.084	487.385	5.500
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	490.519	356.084	487.385	5.500
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	490.519	356.084	487.385	5.500
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	88.293	64.094	87.729	989
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	402.226	291.990	399.656	4.511
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	2.212.451	16.061.303	-212.824	13.257.273
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	2.212.451	16.061.303	-212.824	13.257.273
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	2.210.644	16.027.249	-212.824	13.257.273
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	1.807	34.054	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 30.06.2024.

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	1.810.225	-612.480
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	12.642.494	-54.068.038
a) Amortizacija	003	15.603.415	16.119.514
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	9.752	-4.784
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-1.300.501	-2.317.819
e) Rashodi od kamata	007	812.555	2.495.725
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	3.516	-48.351
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-2.486.243	-70.312.323
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	14.452.719	-54.680.518
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	29.312.485	84.764.264
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	34.829.272	26.693.295
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-4.468.433	-9.434.487
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-1.104.760	-932.953
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	56.406	68.438.409
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	43.765.204	30.083.746
4. Novčani izdaci za kamate	018	-796.161	-665.467
5. Plaćeni porez na dobit	019	-10.631.320	-8.699.687
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	32.337.723	20.718.592
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	161	4.784
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1.221.253	2.196.258
4. Novčani primici od dividendi	024	79.248	121.562
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	29.751
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	30.470.305	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	31.770.967	2.352.355
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-13.509.787	-23.550.589
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-2.535.174	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	-4.465.992
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-16.044.961	-28.016.581
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	15.726.006	-25.664.226
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	6.294.547
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	114.334
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	6.408.881
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-52.956.380	
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-36.724	-68.018
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-52.993.104	-68.018
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-52.993.104	6.340.863
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-4.929.375	1.395.229
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	10.387.588	1.308.253
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	5.458.213	2.703.482

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ

za razdoblje 01.01.2024. do 30.06.2024.

- GRUPA 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 30. lipnja 2024. 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 (100,00% vlasništva).

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji Grupe 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 2023. godinu, kao i tromjesečni financijski izvještaji za 2024. 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.-30.06.2023.	01.01.-30.06.2024.	Indeks 24/23
Stalni radnici	1.097	1.073	102
Sezonci	960	884	109
Ukupno	2.057	1.957	105

Bilješka 6. Imovina s pravom korištenja i obveze za najam

Grupa ima u najmu poslovne prostore i zemljišta koja se temeljem MSFI 16 Najmovi prikazuju kao imovina s pravom korištenja, te pripadajuće obveze. Dana 17. veljače 2024. godine stupile su na snagu uredbe o uređenju zakupa na turističkom zemljištu na kojem su izgrađeni hoteli, turistička naselja i kampovi, a koje nije procijenjeno i uneseno u temeljni kapital trgovačkog društva. Temeljem cijena, utvrđenih u skladu s odredbama Uredbe, diskontne stope 5,14%, uz revidirane površine koje će biti predmet zakupa, Društvo i Grupa su izvršili procjenu vrijednosti imovine s pravom korištenja i obveza sukladno MSFI 16 u početnom iznosu od 70 milijuna EUR.

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

Opis	31.12.2023.	30.06.2024.	INDEKS
Imovina s pravom korištenja (ukupno)	2.553.731	72.282.975	-
Obveze za najam:			
Kratkoročne	328.635	364.845	111
Dugoročne	2.292.150	72.431.749	-
Ukupno	2.620.785	72.796.594	-
	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.06. 2024.	INDEKS
Troškovi			
Amortizacija	170.140	902.292	530
Kamate	26.366	1.823.905	-
Ukupno	196.506	2.726.197	-

Bilješka 7. Odgođena porezna imovina i obveze

Odgođena porezna obveza povećana je kao učinak povećanja fer vrijednosti financijske imovine.

Opis	31.12.2023.	30.06.2024.	INDEKS
Odgođena porezna imovina	843.735	843.735	100
Odgođena porezna obveza	5.420.679	5.595.147	103

Bilješka 8. Posudbe

U izvještajnom razdoblju otplaćene su kamate u iznosu od 585 tisuća EUR. Povećane su posudbe u iznosu od 6,3 milijuna EUR (primljena posudba kod podružnice Hotel Croatia d.d.).

Opis	31.12.2023.	30.06.2024.	INDEKS 24/23
Dugoročno:			
Posudbe od banaka	66.929.085	73.270.188	109
Kratkoročno:			
Posudbe od banaka	18.490.034	18.490.034	100
Obračunate kamate i naknade od banaka	216.590	219.421	101
Ukupno kratkoročno	18.706.624	18.709.455	100
Ukupno posudbe	85.635.709	91.979.643	107

Bilješka 9. Poslovni prihodi i rashodi

U izvještajnom razdoblju kumulativno ostvaren je porast prihoda od prodaje za 2,5 milijuna EUR (indeks 104). Prihodi od prodaje čine 97% ukupnog prihoda. Poslovni rashodi veći su za 4,2 milijuna EUR (indeks 106), udio u ukupnim rashodima je 97%. Unutar kategorije poslovnih rashoda najviše su porasli ostali poslovni rashodi (indeks 114), zatim troškovi osoblja (indeks 108), te materijalni troškovi (indeks 104).

Bilješka 10. Reklasifikacija pozicija prihoda i rashoda

U izvještajnom razdoblju izvršena je reklasifikacija pozicija prihoda i rashoda podružnice Hotel Croatia (za tekući i prethodni period, te tromjesečja), radi sastavljanja sukladnih izvještaja matice i Grupe.

Bilješka 11. Financijski prihodi i rashodi

Opis	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.06. 2024.	INDEKS 24/23
Financijski prihodi:			
Prihodi od ulaganja u udjele	81.498	121.561	149
Prihodi od ost. ulaganja i zajmova	56.814	46.788	82
Ostali prihodi od kamata	1.164.917	1.110.565	95
Tečajne razlike	-	48.352	-
Ostali financ.prihodi-naknade	14.776	1.060.464	-
Ukupno	1.318.005	2.387.730	181
Financijski rashodi:			
Kamate	783.539	664.166	85
Kamate po ugovorima o najmu	21.365	1.823.908	-
Tečajne razlike	19.582	-	-
Ostali financ.rashodi-naknade	7.651	7.650	100
Ukupno	832.137	2.495.724	300
Neto financijski prihodi/rash.	485.868	-107.994	-

Bilješka 12. 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.

30.06.2024.	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ukupno poslovni segmenti	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
Ukupni poslovni prihodi	60.668.560	15.465.490	76.134.050	2.188.760	78.322.810
Dobit prije oporez. bez udjela u priduž.društvu	-2.563.320	1.836.644	-726.677	114.197	-612.480
Amortizacija	11.948.518	3.661.010	15.609.528	509.987	16.119.514
Udio u priduž.društvu					-
Ukupno imovina	256.855.245	66.869.268	323.724.513	11.042.722	334.767.235
Ukupno obveze	9.084.994	2.059.372	11.144.366	629.404	11.773.770

30.06.2023.	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ukupno poslovni segmenti	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
Ukupni poslovni prihodi	59.615.898	14.892.082	74.507.980	1.952.993	76.460.973
Dobit prije oporez. bez udjela u priduž.društvu	-1.264.600	3.071.774	1.807.175	3.050	1.810.225
Amortizacija	11.757.566	3.341.422	15.098.988	504.427	15.603.415
Udio u priduž. društvu					-
Ukupno imovina 31.12.2023.	246.725.608	66.626.119	313.351.727	11.221.452	324.573.179
Ukupno obveze 31.12.2023.	3.012.910	895.280	3.908.191	134.414	4.042.605

Usklađenje dobiti prije poreza:	30.06.2023.	30.06.2024.
Ukupni poslovni prihodi po poslovnim segmentima	74.507.980	76.134.050
Ukupni poslovni prihodi po ostalim segmentima	1.952.993	2.188.760
Inter-segmentalni prihodi	-4.678.479	-4.139.436
Prihodi od prodaje vanjskih kupaca	71.782.493	74.183.374
Dobit prije poreza po poslovnim segmentima	1.807.175	-726.677
Dobit prije poreza po ostalim segmentima	3.050	114.197
Udio u pridruženom društvu	-	-
Dobit prije poreza	1.810.225	-612.480

Imovina i obveze po segmentima

Opis	31.12.2023.	31.12.2023.	30.06.2024.	30.06.2024.
	Imovina	Obveze	Imovina	Obveze
Imovina/Obveze po poslovnim segmentima	313.351.727	3.908.191	323.724.513	11.144.366
Imovina/Obveze po ostalim segmentima	11.221.452	134.414	11.042.722	629.404
Nealocirano:	151.901.582	148.948.754	239.748.642	239.471.529
Financijska imovina	59.565.966		61.227.315	
Dani krediti i depoziti	57.672.045		60.983.036	
Novac i novčani ekvivalenti	1.308.253		2.703.482	
Odgođena porezna imovina	843.735		843.735	
Rezerviranje		2.158.801		2.152.828
Posudbe i obveze za najam		88.256.494		164.776.237
Odgođena porezna obveza		5.420.679		5.595.147
Ostale obveze	32.511.583	53.112.780	113.991.074	66.947.317
Ukupno	476.474.761	152.991.359	574.515.877	251.245.299

Bilješka 13. Značajni događaji nakon datuma bilance

Značajan događaj nakon datuma bilance je isplata dividende od strane matičnog društva u srpnju, u iznosu od 39,2 milijuna EUR, temeljem odluke Skupštine o uporabi dobiti ostvarene u 2023. godini.

U srpnju ove godine Društvo je sa Privrednom bankom d.d. Zagreb sklopilo Ugovor o dugoročnom kreditu u iznosu od 14 milijuna EUR za financiranje ulaganja u izgradnju nove Upravne zgrade. Rok otplate kredita je 10 godina.