



VILLA DUBROVNIK  
DUBROVNIK

**HANFA – Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga**

Ulica Franje Račkoga 6  
10000 Zagreb

**HANFA – Službeni registar propisanih informacija**

**Zagrebačka burza d.d.**

Ivana Lučića 2a  
10000 Zagreb

**HINA – Hrvatska izvještajna novinska agencija**

Marulićev trg 6  
10000 Zagreb

Redovna dionica: VIDU, ISIN: HRVIDURA0009

Uvrštena na: Redovito tržište Zagrebačke burze

Matična država članica: Hrvatska

LEI oznaka: 747800H0KCA9Y55BZI68

**VILLA DUBROVNIK D.D.**

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2. KVARTAL**

**ZA RAZDOBLJE 01.01.2021. – 30.06.2021. GODINE**

## Međuizvješće uprave za razdoblje 1.1.2020. do 30.06.2020. godine

### Opći podaci

Villa Dubrovnik hotelijersko turistički-agencijsko dioničko društvo, Vlahu Bukovca 6, Dubrovnik (dalje u tekstu: Društvo) upisana je u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu – stalna služba u Dubrovniku, MBS: 060000978, PIN: 66669628743, u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima od 27. rujna 1995. godine.

Društvo je osnovano pretvorbom hotelsko-turističkog poduzeća Villa Dubrovnik („Poduzeće“), registriranog kao društveno poduzeće, u dioničko društvo. Odluku o pretvorbi Poduzeća u dioničko društvo donio je Upravni odbor 1993. godine, a pretvorba je upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu 1994. godine. Poduzeće se pretvorilo u dioničko društvo prodajom dionica nominalne vrijednosti jednake iznosu procijenjene vrijednosti Poduzeća. U narednim godinama temeljni kapital je povećan u dva navrata te konverzijom iz HRD-a (Hrvatski dinar) u Hrvatsku kunu (HRK) cijena dionice je 1996. godine prilagođena na 100 kuna. Na dan 30. lipanj 2021. godine Društvo je imalo izdano 830.019 dionica nominalne vrijednosti u iznosu 83.002 tisuće kuna.

Sjedište Društva je u Dubrovniku, Ulica Vlahu Bukovca 6.

Društvo predstavlja gospođa Mirna Lončar Stražičić, član Uprave.

Osnovna djelatnost Društva je pružanje usluga hotelskog smještaja.

Hotel Villa Dubrovnik je hotel s pet zvjezdica. Izgrađen je 1968. godine, a u potpunosti je rekonstruiran, preuređen i nadograđen u periodu od 2006. do 2010. godine.

Hotel ima 56 soba s ukupno 120 kreveta.

Glavne vrste usluga koje pruža hotel Villa Dubrovnik i koje su primarni izvor prihoda su sljedeće: noćenje s doručkom u hotelu, priprema i posluživanje à la carte obroka, priprema i posluživanje različitih vrsta pića, pružanje spa i wellness usluga, pružanje usluga u obliku organizacije izleta i transfera gostiju koji borave u hotelu.

Temeljni kapital Društva na dan 30.06.2021. iznosi 83.001.900,00 kuna i podijeljen je na 830.019 dionica.

Struktura vlasništva na dan 30.06.2021. je sljedeća:

51% dionica Martimus B.V.; 38,60% dionica Dogus Croatia d.o.o.; 6,13% CERP; 4,27% Ostali dioničari.

Dionice Društva uvrštene su u Redovito tržište Zagrebačke burze d.d. Na dan 21. lipnja 2021. godine Društvo je dobilo odobrenje za uvrštenje, dok je prvi dan trgovanja dionicama bio 24. lipnja 2021. godine. Tijekom 2021. godine nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo posjeduje otprije.

### Poslovni događaji u izvještajnom razdoblju

U prvih šest mjeseci 2021. godine Društvo je pokušalo optimizirati poslovne procese i racionalizirati troškove. Ulaganja u materijalnu i nematerijalnu imovinu su svedena na minimum.

Društvo je ostvarilo 8.041 tisuća kuna poslovnih prihoda što je 1.177% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U 2020. godini hotel Villa Dubrovnik se otvorio tek krajem lipnja i glavnina prihoda u prvih 6 mjeseci 2020. godine je bila rezultat državnih potpora uslijed COVID krize. U 2021. godini hotel Villa Dubrovnik je krenuo sa radom 30. travnja., te je period otvorenosti glavni faktor boljih prihoda u odnosu na prethodno razdoblje.

Ostvareno je 8.099 tisuće kuna poslovnih rashoda bez amortizacije, usporedno sa istim periodom prethodne godine dogodio se rast od 17% zbog povećanja prihoda i poslovne djelatnosti.



VILLA DUBROVNIK  
DUBROVNIK

Amortizacija iznosi 3.655 tisuća kuna što je pad u odnosu na isti period prethodne godine za 6%, rezultat je redovne amortizacije i smanjenja knjigovodstvene vrijednosti dugotrajne imovine.

Financijski prihodi su niži u odnosu na prethodni period za 29%, pretežno zbog manjih pozitivnih tečajnih razlika uz povećanje kamata.

Financijski rashodi su veći za 5% u odnosu na prethodni period, pretežito zbog povećanja troškova kamata uz smanjenje negativnih tečajnih razlika.

Gubitak prije oporezivanja iznosi - 3.773 tisuće kuna što je pad za 63% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

| <i>u tisućama kuna</i>                               | <b>01.01.-30.06.2021.</b> | <b>01.01.-30.06.2020.</b> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Poslovni prihodi                                     | 8.041                     | 630                       |
| Troškovi materijala i usluga                         | (3.195)                   | (2.051)                   |
| Troškovi osoblja                                     | (3.763)                   | (4.011)                   |
| Amortizacija   | (3.655)                   | (3.899)                   |
| Ostali troškovi                                      | (1.141)                   | (837)                     |
|  | <hr/>                     |                           |
| <b>(Gubitak)/Dobit iz poslovanja</b>                 | <b>(3.713)</b>            | <b>(10.168)</b>           |
| Financijski prihodi                                  | 191                       | 270                       |
| Financijski rashodi                                  | (252)                     | (241)                     |
|  | <hr/>                     |                           |
| <b>Neto financijski rashodi</b>                      | <b>(60)</b>               | <b>30</b>                 |
| <b>(Gubitak)/Dobit prije oporezivanja</b>            | <b>(3.773)</b>            | <b>(10.138)</b>           |
| Porez na dobit                                       | -                         | -                         |
| <b>(Gubitak)/Dobit za godinu</b>                     | <b>(3.773)</b>            | <b>(10.138)</b>           |
| Ostala sveobuhvatna dobit                            | -                         | -                         |
| <b>Ukupan sveobuhvatni gubitak/dobit za godinu</b>   | <b>(3.773)</b>            | <b>(10.138)</b>           |
|  | <hr/>                     |                           |
| Zarada po dionici (u kunama) - osnovna i razrijeđena | (4,55)                    | (12,21)                   |



VILLA DUBROVNIK  
DUBROVNIK

| <i>u tisućama kuna</i>                    | 01.01.-30.06.2021. | 01.01.-30.06.2020. |
|---|--------------------|--------------------|
| Ukupni prihodi                            | 8.232              | 900                |
| Operativna dobit                          | (3.713)            | (10.168)           |
| Neto dobit                                | (3.773)            | (10.138)           |
| Rast prihoda u odnosu na prethodnu godinu | 815%               | n/p                |
| Zarada po dionici                         | (4,55)             | (12,21)            |

Na dan 30.06.2021. broj zaposlenih u Društvo iznosi 75, dok je na 30.06.2020. broj zaposlenih bio 43.

## Rizici u poslovanju

### Globalni rizici

Putovanja podliježu globalnim rizicima koji se odnose na politička previranja, rast terorističkih prijetnji te imigrantsku i zdravstvenu krizu nad kojima Društvo nema kontrolu. Makroekonomska kretanja u Republici Hrvatskoj i u novonastalim inozemnim tržištima, kao i opće fluktuacije u cijenama roba i usluga, mogu imati značajan utjecaj na konkurentnost ugostiteljskog sektora i turističke potražnje, kao i na dolazak stranih gostiju.

U 2021. godini se i dalje osjeća utjecaj globalne COVID-19 krize, ali u dosta manjem obimu nego prethodne godine. Društvo i dalje provodi sve mjere u cilju ublažavanja efekata globalne situacije i prilagođuje poslovanje izvanrednoj situaciji.

### Valutni rizik

Društvo je uglavnom izloženo valutnom riziku. Valutni rizik je izražen u poslovanju s obzirom na velik udio prodaje denominiran u stranoj valuti. Društvo je izloženo promjenama vrijednosti eura, jer je značajni dio potraživanja i inozemnih prihoda iskazano u toj valuti, te njegovo kretanje može imati utjecaja na buduće poslovne rezultate i novčane tokove.

Također, Društvo kontinuirano prati svoju izloženost prema stranama s kojima posluje, kao i njihovu kreditnu sposobnost, alocirajući na taj način rizike nenaplativosti svojih potraživanja za pružene usluge te kontinuirano prati rizike poslovanja te prilagođava mjere i aktivnosti sukladno promjenama na tržištu.

### Kreditni rizik

Kreditni rizik proizlazi iz novca, oročenih depozita i potraživanja od kupaca. U skladu s prodajnim politikama Društva, suradnja se ugovara s kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest, odnosno ugovara se uz plaćanje unaprijed, uplatama sigurnosnih depozita te putem značajnijih kreditnih kartica (za individualne kupce). U cilju smanjenja kreditnog rizika Društvo kontinuirano prati svoju izloženost prema stranama s kojima posluje i njihovu kreditnu sposobnost, pribavlja instrumente osiguranja potraživanja (mjenice, zadužnice) umanjujući na taj način rizike nenaplativosti svojih potraživanja za pružene usluge.

### Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava i sposobnost podmirenja svih tekućih obveza

### Regulatorni rizici

Rizici promjene poreznih i drugih propisa također predstavlja značajan rizik za Društvo te predstavljaju jedan od zahtjevnijih segmenata upravljanja rizikom gdje su mogućnosti Društva ograničene. Česte promjene fiskalnih i parafiskalnih propisa negativno utječu na konkurentnost, kao i na profitabilnost Društva.



VILLA DUBROVNIK  
DUBROVNIK

## Poslovni rizici

Turizam u Republici Hrvatskoj predstavlja jednu od važnijih gospodarskih grana. Osnovna djelatnost Društva je hotelijerstvo, koje je jedno od najvažnijih sektora turizma. Među ostalim, specifičnosti hotelijerstva uključuju relativno kratko vrijeme trajanja proizvodnih i uslužnih procesa, diskontinuirani tijek radnih procesa, nemogućnost skladištenja turističkog proizvoda, stalna pripravnost radnika i namirnica i pružanje usluga koje počinju tek u trenutku dolaska gosta, odnosno njegovom rezervacijom, raznovrsnost proizvoda i usluga, neposredno komuniciranje s gostima i potreba stalnog prilagođavanja njihovim potrebama, specifičnost uvjeta rada (dugo stajanje, dugo hodanje, visoke temperature i sl.), nemogućnost preciznog planiranja i pravovremene raspodjele usluge, krutost opsega i strukture sredstava koja uvjetuju dominantno sudjelovanje fiksnih troškova u ukupnim troškovima hotela, nemogućnost stalnog usklađivanja broja radnika i razine iskorištenih kapaciteta, elastičnost radnog vremena, potreba diferenciranja prodajnih cijena hotelskih usluga, odnosno stalno prilagođavanje potrošnje.

Jedan od rizika turističke grane gospodarstva predstavlja i sezonalnost koju uzrokuju klimatske promjene (varijacije temperature zraka, padalina, količine dnevnog svjetla) i oni institucionalni (raspored praznika u godini, praksa odlaska na godišnji odmor, školski praznici i dr.). Rizik poslovnog okruženja određen je političkim, ekonomskim i socijalnim uvjetima u zemlji, kao i zemljama koje gravitiraju ka Republici Hrvatskoj, a koje utječu na poslovanje i poslovanje domaćih poslovnih subjekata. Rizik poslovnog okruženja uključuje političke, makroekonomske i ekonomske rizike.

**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

30.6.2021

Godina:

2021

Kvartal:

2

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB):

3653650

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

060000978

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

66669628743

LEI:

747800H0KCA9Y55BZI68

Šifra  
ustanove:

2727

Tvrтка izdavatelja: **VILLA DUBROVNIK D.D.**

Poštanski broj i mjesto:

20000

DUBROVNIK

Ulica i kućni broj:

VLAHA BUKOVCA 6

Adresa e-pošte:

finance@villa-dubrovnik.hr

Internet adresa:

www.villa-dubrovnik.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

75

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:

Mario Brkić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

020-500-387

Adresa e-pošte:

mbrkic@villa-dubrovnik.hr

Revizorsko društvo:

(tvrčka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2021

u kunama

| Obveznik: Villa Dubrovnik d.d.  |            |                                      |  |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 1   | 2          | 3                                    | 4                                      |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | <b>001</b> | 0                                    | 0                                      |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | <b>002</b> | 110.729.906                          | 107.573.817                            |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b> | 453.324                              | 338.859                                |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        | 0                                    | 0                                      |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005        | 453.324                              | 338.859                                |
| 3. Goodwill   | 006        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                     | 007        | 0                                    | 0                                      |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 008        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009        | 0                                    | 0                                      |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b> | 108.294.141                          | 105.252.517                            |
| 1. Zemljište  | 011        | 10.082.813                           | 10.082.813                             |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 95.099.664                           | 92.541.186                             |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        | 1.790.798                            | 1.663.970                              |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014        | 732.197                              | 377.723                                |
| 5. Biološka imovina   | 015        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        | 170.000                              | 170.000                                |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        | 418.669                              | 416.825                                |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        | 0                                    | 0                                      |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                        | <b>020</b> | 0                                    | 0                                      |
| 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        | 0                                    | 0                                      |
| 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        | 0                                    | 0                                      |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                            | 029        | 0                                    | 0                                      |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina   | 030        | 0                                    | 0                                      |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>  | <b>031</b> | 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                                      |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>036</b> | 1.982.441                            | 1.982.441                              |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b> | 12.041.423                           | 21.673.982                             |
| <b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>   | <b>038</b> | 657.362                              | 916.991                                |
| 1. Sirovine i materijal   | 039        | 615.881                              | 872.015                                |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 040        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Gotovi proizvodi   | 041        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Trgovačka roba   | 042        | 41.481                               | 44.976                                 |
| 5. Predujmovi za zalihe   | 043        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji   | 044        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Biološka imovina   | 045        | 0                                    | 0                                      |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>  | <b>046</b> | 1.811.856                            | 3.801.116                              |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 047        | 467.153                              | 551.465                                |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 048        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Potraživanja od kupaca   | 049        | 228.018                              | 2.620.296                              |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                              | 050        | 0                                    | 0                                      |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                    | 051        | 950.679                              | 464.019                                |
| 6. Ostala potraživanja  | 052        | 166.006                              | 165.336                                |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>                      | <b>053</b> | 6.500.000                            | 6.500.000                              |
| 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        | 6.500.000                            | 6.500.000                              |
| 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        | 0                  | 0                  |
| 9. Ostala financijska imovina   | 062        | 0                  | 0                  |
| IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI   | 063        | 3.072.205          | 10.455.875         |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>   | <b>064</b> | 140.000            | 707.281            |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>   | <b>065</b> | <b>122.911.329</b> | <b>129.955.080</b> |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>066</b> | 0                  | 0                  |
| <b>PASIVA</b>   |            |                    |                    |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>                                      | <b>067</b> | 95.662.747         | 91.889.509         |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL   | 068        | 83.001.900         | 83.001.900         |
| II. KAPITALNE REZERVE   | 069        | 3.855.821          | 3.855.821          |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)  | 070        | 1.370.059          | 1.370.059          |
| 1. Zakonske rezerve   | 071        | 998.193            | 998.193            |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | 072        | 0                  | 0                  |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | 073        | 0                  | 0                  |
| 4. Statutarne rezerve   | 074        | 0                  | 0                  |
| 5. Ostale rezerve   | 075        | 371.866            | 371.866            |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE  | 076        | 0                  | 0                  |
| 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. Detaljne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)                                 | 082        | 0                  | 0                  |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)  | 083        | 14.815.577         | 7.434.967          |
| 1. Zadržana dobit   | 084        | 14.815.577         | 7.434.967          |
| 2. Preneseni gubitak  | 085        | 0                  | 0                  |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)  | 086        | -7.380.610         | -3.773.238         |
| 1. Dobit poslovne godine  | 087        | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak poslovne godine  | 088        | 7.380.610          | 3.773.238          |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES  | 089        | 0                  | 0                  |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>   | <b>090</b> | <b>1.437.036</b>   | <b>1.437.036</b>   |
| 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        | 1.437.036          | 1.437.036          |
| 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                  |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>   | <b>097</b> | <b>3.597.733</b>   | <b>13.668.550</b>  |
| 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        | 3.165.308          | 13.236.297         |
| 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        | 432.425            | 432.253            |
| 11. Odgođena porezna obveza   | 108        | 0                  | 0                  |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>   | <b>109</b> | <b>22.129.444</b>  | <b>22.866.671</b>  |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | 110        | 5.975.799          | 5.361.971          |
| 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        | 7.441.921          | 7.441.921          |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | 115        | 4.788.305          | 4.819.408          |
| 7. Obveze za predujmove   | 116        | 2.873.186          | 2.781.963          |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | 117        | 307.277            | 925.223            |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | 118        | 0                  | 0                  |
| 10. Obveze prema zaposlenicima  | 119        | 327.355            | 700.066            |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja   | 120        | 184.276            | 645.269            |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu   | 121        | 0                  | 0                  |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji   | 122        | 0                  | 0                  |
| 14. Ostale kratkoročne obveze   | 123        | 231.325            | 190.850            |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                      | <b>124</b> | 84.369             | 93.314             |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>   | <b>125</b> | <b>122.911.329</b> | <b>129.955.080</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>126</b> | 0                  | 0                  |



**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2021 do 30.06.2021

u kunama

Obveznik: Villa Dubrovnik d.d.

| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine |                   | Tekuće razdoblje  |                  |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|   |            | Kumulativ                       | Tromjesečje       | Kumulativ         | Tromjesečje      |
| 1   | 2          | 3                               | 4                 | 5                 | 6                |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>   | <b>001</b> | <b>629.583</b>                  | <b>579.870</b>    | <b>8.040.645</b>  | <b>7.677.596</b> |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe  | 002        | 0                               | 0                 | 0                 | 0                |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)   | 003        | 76.666                          | 76.666            | 7.006.203         | 7.006.203        |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga                                     | 004        | 10                              | 9                 | 48.194            | 48.194           |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe   | 005        | 0                               | 0                 | 0                 | 0                |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)  | 006        | 552.907                         | 503.195           | 986.248           | 623.199          |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>                                     | <b>007</b> | <b>10.797.689</b>               | <b>4.910.550</b>  | <b>11.753.550</b> | <b>7.326.362</b> |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                               | 008        | 0                               | 0                 | 0                 | 0                |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)  | 009        | 2.050.685                       | 864.844           | 3.195.005         | 2.235.631        |
| a) Troškovi sirovina i materijala   | 010        | 345.483                         | 184.090           | 953.421           | 871.348          |
| b) Troškovi prodane robe  | 011        | 0                               | 0                 | 4.268             | 4.268            |
| c) Ostali vanjski troškovi  | 012        | 1.705.202                       | 680.754           | 2.237.316         | 1.360.015        |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)  | 013        | 4.011.496                       | 1.788.322         | 3.763.104         | 2.448.725        |
| a) Neto plaće i nadnice   | 014        | 2.377.237                       | 1.070.408         | 2.328.955         | 1.515.385        |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća   | 015        | 1.077.222                       | 468.188           | 920.242           | 600.128          |
| c) Doprinosi na plaće   | 016        | 557.037                         | 249.726           | 513.907           | 333.212          |
| 4. Amortizacija   | 017        | 3.898.868                       | 1.938.836         | 3.654.649         | 1.796.183        |
| 5. Ostali troškovi  | 018        | 798.065                         | 306.047           | 1.108.898         | 843.929          |
| 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        | 38.575                          | 12.501            | 31.894            | 1.894            |
| <b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>   | <b>030</b> | <b>270.455</b>                  | <b>96.468</b>     | <b>191.425</b>    | <b>131.778</b>   |
| 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        | 78.725                          | 41.666            | 96.699            | 48.616           |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                | 035        | 12.853                          | 0                 | 0                 | 0                |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova                                     | 036        | 0                               | 0                 | 0                 | 0                |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata   | 037        | 416                             | 193               | 42                | 41               |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi   | 038        | 178.461                         | 54.609            | 94.684            | 83.121           |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine  | 039        | 0                               | 0                 | 0                 | 0                |
| 10. Ostali financijski prihodi  | 040        | 0                               | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>  | <b>041</b> | <b>240.777</b>                  | <b>54.016</b>     | <b>251.758</b>    | <b>194.336</b>   |
| 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                 | 11.682            | 11.682           |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi   | 044        | 5.451                           | 2.307             | 177.236           | 174.672          |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi  | 045        | 235.326                         | 51.709            | 62.840            | 7.982            |
| 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                |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM</b>                                  | <b>049</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>  | <b>050</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM</b>                               | <b>051</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>   | <b>052</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>  | <b>053</b> | <b>900.038</b>                  | <b>676.338</b>    | <b>8.232.070</b>  | <b>7.809.374</b> |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>  | <b>054</b> | <b>11.038.466</b>               | <b>4.964.566</b>  | <b>12.005.308</b> | <b>7.520.698</b> |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>   | <b>055</b> | <b>-10.138.428</b>              | <b>-4.288.228</b> | <b>-3.773.238</b> | <b>288.676</b>   |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)   | 056        | 0                               | 0                 | 0                 | 288.676          |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)   | 057        | -10.138.428                     | -4.288.228        | -3.773.238        | 0                |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>058</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>  | <b>059</b> | <b>-10.138.428</b>              | <b>-4.288.228</b> | <b>-3.773.238</b> | <b>288.676</b>   |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)  | 060        | 0                               | 0                 | 0                 | 288.676          |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)  | 061        | -10.138.428                     | -4.288.228        | -3.773.238        | 0                |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b> |            |                                 |                   |                   |                  |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>                  | <b>062</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja   | 063        | 0                               | 0                 | 0                 | 0                |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja   | 064        | 0                               | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>   | <b>065</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| 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              |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>  |            |                    |                   |                   |                |
| <b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>  | <b>068</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)   | 069        | 0                  | 0                 | 0                 | 0              |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)   | 070        | 0                  | 0                 | 0                 | 0              |
| <b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>   | <b>071</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| <b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>   | <b>072</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)  | 073        | 0                  | 0                 | 0                 | 0              |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)  | 074        | 0                  | 0                 | 0                 | 0              |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>   |            |                    |                   |                   |                |
| <b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>   | <b>075</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 076        | 0                  | 0                 | 0                 | 0              |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | 077        | 0                  | 0                 | 0                 | 0              |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>  |            |                    |                   |                   |                |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   | <b>078</b> | <b>-10.138.428</b> | <b>-4.288.228</b> | <b>-3.773.238</b> | <b>288.676</b> |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>  | <b>079</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| <b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>  | <b>080</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| 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                 | 0                 | 0              |
| 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              |
| <b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>   | <b>087</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| 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              |
| <b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>   | <b>097</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>  | <b>098</b> | <b>-10.138.428</b> | <b>-4.288.228</b> | <b>-3.773.238</b> | <b>288.676</b> |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>                                  |            |                    |                   |                   |                |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>  | <b>099</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 100        | 0                  | 0                 | 0                 | 0              |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | 101        | 0                  | 0                 | 0                 | 0              |

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2021. do 30.06.2021.

u kunama

| Obveznik: Villa Dubrovnik d.d.  |            |                                 |                   |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje  |
| 1   | 2          | 3                               | 4                 |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |            |                                 |                   |
| 1. Dobit prije oporezivanja   | 001        | -10.138.428                     | -3.773.238        |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010):   | 002        | 3.825.179                       | 3.753.971         |
| a) Amortizacija   | 003        | 3.898.868                       | 3.654.649         |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i                                 | 004        | 0                               | 1.844             |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje                          | 005        | 0                               | 0                 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi  | 006        | -79.142                         | -96.741           |
| e) Rashodi od kamata  | 007        | 5.452                           | 177.236           |
| f) Rezerviranja   | 008        | 0                               | 0                 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane)  | 009        | 0                               | 0                 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke                                 | 010        | 1                               | 16.983            |
| <b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>                | <b>011</b> | <b>-6.313.249</b>               | <b>-19.267</b>    |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)  | 012        | 6.368.751                       | -1.996.637        |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza  | 013        | 6.561.164                       | 715.069           |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja   | 014        | 6.507                           | -2.452.077        |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha   | 015        | -198.920                        | -259.629          |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala   | 016        | 0                               | 0                 |
| <b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>  | <b>017</b> | <b>55.502</b>                   | <b>-2.015.904</b> |
| 4. Novčani izdaci za kamate   | 018        | -5.452                          | -26.956           |
| 5. Plaćeni porez na dobit   | 019        | -257.577                        | 0                 |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>  | <b>020</b> | <b>-207.527</b>                 | <b>-2.042.860</b> |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                   |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 021        | 0                               | 1.200             |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata   | 022        | 0                               | 0                 |
| 3. Novčani primici od kamata  | 023        | 16.561                          | 12.386            |
| 4. Novčani primici od dividendi   | 024        | 0                               | 0                 |
| 5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga  | 025        | 0                               | 0                 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti  | 026        | 0                               | 0                 |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>                                | <b>027</b> | <b>16.561</b>                   | <b>13.586</b>     |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 028        | -432.616                        | -546.495          |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata  | 029        | 0                               | 0                 |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje  | 030        | -1.700.000                      | 0                 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac   | 031        | 0                               | 0                 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti   | 032        | 0                               | 0                 |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>                                  | <b>033</b> | <b>-2.132.616</b>               | <b>-546.495</b>   |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>  | <b>034</b> | <b>-2.116.055</b>               | <b>-532.909</b>   |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                   |
| 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                               | 10.000.000        |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti  | 038        | 0                               | 0                 |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>                                    | <b>039</b> | <b>0</b>                        | <b>10.000.000</b> |
| 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        | 0                               | 0                 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam  | 042        | -75.003                         | -40.561           |
| 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                 |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>                                    | <b>045</b> | <b>-75.003</b>                  | <b>-40.561</b>    |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>  | <b>046</b> | <b>-75.003</b>                  | <b>9.959.439</b>  |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima  | 047        | 0                               | 0                 |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>                                    | <b>048</b> | <b>-2.398.585</b>               | <b>7.383.670</b>  |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>   | <b>049</b> | <b>6.035.782</b>                | <b>3.072.205</b>  |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>   | <b>050</b> | <b>3.637.197</b>                | <b>10.455.875</b> |



## Bilješke uz financijske izvještaje razdoblje 1.1.2020. do 30.06.2020. godine

### Opći podaci

Villa Dubrovnik hotelijersko turistički-agencijsko dioničko društvo, Vlahu Bukovca 6, Dubrovnik (dalje u tekstu: Društvo) upisana je u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu – stalna služba u Dubrovniku, MBS: 060000978, PIN: 66669628743, u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima od 27. rujna 1995. godine.

Društvo je osnovano pretvorbom hotelsko-turističkog poduzeća Villa Dubrovnik („Poduzeće“), registriranog kao društveno poduzeće, u dioničko društvo. Odluku o pretvorbi Poduzeća u dioničko društvo donio je Upravni odbor 1993. godine, a pretvorba je upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu 1994. godine. Poduzeće se pretvorilo u dioničko društvo prodajom dionica nominalne vrijednosti jednake iznosu procijenjene vrijednosti Poduzeća. U narednim godinama temeljni kapital je povećan u dva navrata te konverzijom iz HRD-a (Hrvatski dinar) u Hrvatsku kunu (HRK) cijena dionice je 1996. godine prilagođena na 100 kuna. Na dan 30. lipanj 2021. godine Društvo je imalo izdano 830.019 dionica nominalne vrijednosti u iznosu 83.002 tisuće kuna.

Sjedište Društva je u Dubrovniku, Ulica Vlahu Bukovca 6.

Društvo predstavlja gospođa Mirna Lončar Stražičić, član Uprave .

Osnovna djelatnost Društva je pružanje usluga hotelskog smještaja.

Hotel Villa Dubrovnik je hotel s pet zvjezdica. Izgrađen je 1968. godine, a u potpunosti je rekonstruiran, preuređen i nadograđen u periodu od 2006. do 2010. godine.

Hotel ima 56 soba s ukupno 120 kreveta.

Glavne vrste usluga koje pruža hotel Villa Dubrovnik i koje su primarni izvor prihoda su sljedeće: noćenje s doručkom u hotelu, priprema i posluživanje à la carte obroka, priprema i posluživanje različitih vrsta pića, pružanje spa i wellness usluga, pružanje usluga u obliku organizacije izleta i transfera gostiju koji borave u hotelu.

Temeljni kapital Društva na dan 30.06.2021. iznosi 83.001.900,00 kuna i podijeljen je na 830.019 dionica. Nominalna vrijednost dionice iznosi 100 kuna.

Struktura vlasništva na dan 30.06.2021. je sljedeća:

51% dionica Martimus B.V.; 38,60% dionica Dogus Croatia d.o.o. ; 6,13% CERP ; 4,27% Ostali dioničari.

Dionice Društva uvrštene su u Redovito tržište Zagrebačke burze d.d. Na dan 21. lipnja 2021. godine Društvo je dobilo odobrenje za uvrštenje, dok je prvi dan trgovanja dionicama bio 24. lipnja 2021. godine.

Tijekom 2021. godine nije bilo stjecanja vlastitih dionica niti ih Društvo posjeduje otprije.

### Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji društva Villa Dubrovnik d.d. za razdoblje od 01.01. – 30.06.2021. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

U odnosu na 31.12.2020. nije bilo promjena ključnih računovodstvenih procjena i politika.



VILLA DUBROVNIK  
DUBROVNIK

## **Pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima**

Posljednji financijski izvještaji dostupni su na web stranici društva <https://www.villa-dubrovnik.hr/hr/s/odnosi-s-investitorima-i-javnošću.html>.

## **Nastavak poslovanja**

Uprava Društva očekuje nastavak poslovanja te priprema izvještaje na pretpostavci neograničenosti poslovanja.

## **Zaposlenici**

Društvo je na dan 30.06.2021. godine imalo 75 zaposlenih dok je na isti dan prethodne godine broj zaposlenih iznosio 43. Prosjek broja zaposlenih na temelju sati rada za prvo polugodište 2021. godine iznosi 44, dok je za isti period prethodne godine iznosio 43.

## **Značajni poslovni događaji**

Najznačajniji poslovni događaji u prvoj polovici 2021. godine su iskorištavanje glavnice klupskog zajma Erste banke i HBORa za likvidnost u punom ugovorenom iznosu 10.000 tisuća kuna.

Potpisan je ugovor i 5 dodataka ugovora o prodaji zemlje sa društvom Europrojekt d.o.o.

Društvo je 18.06.2021. potpisalo ugovor sa Zagrebačkom burzom o uvrštenju financijskih instrumenata na uređeno tržište. Na dan 21.06.2021. Zagrebačka burza je donijela odluku o uvrštenju na Redovito tržište 830.019 redovnih dionica društva Villa Dubrovnik d.d. pojedinačnog nominalnog iznosa u iznosu od 100,00 kuna, oznake oznake: VIDU, ISIN: HRVIDURA0009. Prvi dan trgovanja je bio 24.06.2021.

Društvo je otvorilo hotel 30.04.2021. i krenulo u sezonu znatno ranije od prethodne godine zbog pozitivnijeg stanja na tržištu vezanog za COVID krizu.

Društvo je pripremio i pokrenulo sveobuhvatne postupke za upravljanje u novim uvjetima, osiguralo likvidnost i nastavak poslovanja. Troškovi radne snage i materijalni troškovi su znatno sniženi u odnosu na uobičajene godine poslovanja. Ulaganje u imovinu je svedeno na minimum potreban za operativno poslovanje hotela.

Društvo koristi potpore za očuvanje radnih mjesta.

Na dan 30.06.2021. ističe moratorij na zajmove koje društvo ima iz prijašnjih godina kod HBORa, Društvo očekuje uredno podmirivanje budućih financijskih obveza.

## **Poslovni rezultat**

U prvom polugodištu 2021. godine ostvaren je negativan financijski rezultat u iznosu -3.773 tisuće kuna i rezultat je ukupnih prihoda u iznosu 8.232 tisuće kuna i ukupnih rashoda u iznosu 12.005 tisuća kuna. Prihodi u istom periodu prethodne godine su iznosili 900 tisuća kuna, rashodi 11.039 tisuća kuna dok je rezultat iznosio – 10.138 tisuća kuna.

Poslovni prihodi prvog polugodišta 2021. godine iznosili su 8.041 (630 tisuća kuna u 2020. godini). Poslovni prihodi većinom se odnose na prihode od prodaje 7.006 tisuća kuna (smještaj, hrana i piće, spa, ostale usluge i usluge tur.agencije) i ostale prihode 1.035 tisuća kuna. Unutar ostalih prihoda najznačajnija stavka su prihodi od državnih potpora za očuvanje radnih mjesta u iznosu 960 tisuća kuna.



VILLA DUBROVNIK  
DUBROVNIK

Poslovni rashodi iznose 11.754 tisuća kuna od čega su materijalni troškovi 3.195 tisuća kuna, troškovi osoblja 3.763 tisuća kuna, amortizacija 3.655 tisuća kuna i ostali troškovi 1.141 tisuća kuna.

Financijski prihodi iznose 192 tisuća kuna i sastoje se od prihoda kamata u iznosu 97 tisuća kuna i prihoda tečajnih razlika u iznosu 95 tisuća kuna.

Financijski rashodi iznose 252 tisuće kuna i sastoje se od troška kamata u iznosu od 177 tisuća kuna i troška tečajnih razlika u iznosu 75 tisuća kuna.

### Vanbilančne stavke

Društvo je izdalo garanciju banci u ime povezane strane u iznosu 53.458 tisuća kuna. Fer vrijednost jamstva procjenjuje se na približno – kuna budući da je zajam u potpunosti osiguran založnim pravom na nekretninu.

### Događaji nakon datuma bilance

Dana 15. srpnja 2021. godine potpisan je šesti dodatak ugovora sa društvom Europrojekt u kojem se mijenja rok plaćanja kupoprodajne cijene na 05. kolovoza 2021. godine.

Dana 13. kolovoza 2021. godine predviđeno je održavanje Izvanredne glavne skupštine Društva, sazvane od strane Uprave, pozivom objavljenim dana 2. srpnja 2021. godine u Službenom glasilu – Narodnim novinama. U dnevni red objavljenog poziva uvrštene su točke o imenovanju revizora Društva za 2021. godinu te o davanju prethodne suglasnosti Upravi Društva za zaključenje Ugovora o prijenosu poslovnog udjela s društvom DOGUS CROATIA d.o.o., Zagreb, Petrinjska ulica 3. Na zahtjev dioničara koji ima udjele u Društvu u visini većoj od dvadesetog dijela temeljnog kapitala Društva, objavljena je dopuna dnevnog reda u Službenom glasilu i to dana 16. srpnja 2021. godine te je tim uvrštena još jedna, nova, točka dnevnog reda: opoziv i imenovanje članova Nadzornog odbora, a o kojoj će se glasovati na Izvanrednog glavnoj skupštini Društva.

Član Uprave

Villa Dubrovnik d.d.

Mirna Lončar Stražičić



VILLA DUBROVNIK  
hotelijersko turistički-agencijsko  
dioničko društvo  
DUBROVNIK, Vlaha Bukovca 6

3



VILLA DUBROVNIK  
DUBROVNIK

Na temelju članka 468. stavak 2. Zakona o tržištu kapitala (NN65/18), odgovorna osobe za sastavljanje financijskih izvještaja Mirna Lončar Stražičić, Član uprave daje:

## IZJAVU

Prema mojem najboljem saznanju financijski izvještaji društva Villa Dubrovnik d.d. za razdoblje siječanj – lipanj 2021. godine sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva.

Izvještaji sadrže objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Član Uprave

Villa Dubrovnik d.d.

Mirna Lončar Stražičić



VILLA DUBROVNIK  
hotelijersko turističko-agencijsko  
dioničko društvo  
DUBROVNIK, Vlaha Bukovca 6  
3