



MON PERIN

Rezultati poslovanja 1.1.2022.-30.9.2022.

MON PERIN d.d.

SADRŽAJ

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



1. SAŽETAK

Mon Perin d.d. je turistička kompanija koja je osnovana 10. prosinca 2005. godine u Balama, u Istri. Društvo je osnovano s jedinstvenim ciljem razvoja i revitalizacije lokalne zajednice, potičući napredak i razvoj korištenjem postojećih kulturnih, povijesnih i ljudskih potencijala. Naglasak je stavljen na participativno, socijalno i održivo poduzetništvo.

1.1. UKRATKO O MON PERINU D.D.

Društvo MON PERIN d.d. je jedinstveni primjer društva u kojem sudjeluje velik dio lokalne zajednice kao i prijatelji te zajednice i koje od osnivanja do danas uvijek ima više od 700 članova, odnosno dioničara društva.

Osnivanje Društva je u 2005. godini pokrenula i provela Udruga građana "MON PERIN" iz Bala, zajedno s Općinom Bale (Valle) i osnovnom idejom vodiljom stvaranja preduvjeta za napredak i boljitak lokalne zajednice, kroz realizaciju projekata kao što je razvoj baljanskog priobalja i ostalih poduzetničkih aktivnosti koje se pokreću na području Općine Bala temeljem prostorno programske studije razvoja Općine Bale, sudjelovanje u natječajima za dodjelu zemljišta u koncesiju, pravo gradnje i/ili vlasništvo, izrada potrebitih planskih i ostalih dokumenata da se zemljišta privedu predviđenoj namjeni, obavljanje ugostiteljske, turističke, poljoprivredne djelatnosti kao i drugih djelatnosti prvenstveno na području općine Bale te stjecanje dobiti.

Pravila koja je Udruga postavila za postupak osnivanja trgovačkog društva, doprinijela je specifičnosti Izdavatelja. Prije svega to se odnosi na skupine osnivača, zatim na visinu osnivačkog uloga i na izračun prava glasa koje nose poslovni udjeli.

Društvo Mon Perin osnovano je krajem 2005. godine, s jedinstvenim modelom upravljanja i s ciljem revitalizacije Općine Bale-Valle. Od samog nastanka vizija djelovanja bila je usmjerena na "socijalno poduzetništvo" temeljeno na posebnoj strukturi vlasništva, načinu ulaganja u lokalnu zajednicu, mlade i zapošljavanju lokalnog stanovništva.

Općina Bale-Valle je 2005. godine usvojila Programsko-prostornu studiju razvoja Općine, koja je stavila težište na razvoj turizma s prepoznatljivim identitetom i brandom "Bale - regija dinosaura, leptira, humanih smještajnih kapaciteta (difuzni hotel), autentičnog maslinarstva i poljoprivrede".

Mon Perin je trebao postati nositelj razvoja turističko ugostiteljske djelatnosti, a u društvo su tada uložile gotovo sve obitelji koje su imale prebivalište na području Općine Bale, sama Općina te druge osobe, takozvani "prijatelji Bala", koji su prepoznali projekt i u istom željeli sudjelovati.

Dana 16. prosinca 2005. u sudski registar upisano je osnivanje društva s temeljnim kapitalom u iznosu od 12.357.000,00 kn koji je podijeljen na 928 poslovnih udjela.

Mon Perin d.o.o. je nakon osnivanja potpisao Ugovor o zakupu s Općinom Bale-Valle na razdoblje od 50 godina za područje baljanskog priobalja, odnosno za više od 120 ha zemlje, koji su uključivali tadašnje kampove Colona i San Polo i okolno područje te je usvojena studija razvoja priobalja.

Godina 2006. bila je prva godina upravljanja tadašnjim kampovima koji su bili kategorizirani s jednom zvjezdicom i koji su 2005. godine generirali prihod od oko 2,5 mln hrk i ostvarili 60.000 noćenja.

U prvoj godini poslovanja prihodi kampova povećani su na 5,2 mln hrk, dok su noćenja porasla za 24 %. Dana 27. prosinca 2006. u sudski registar upisano je povećanje temeljnog kapitala s iznosa od 12.357.000,00 kn za iznos od 18.704.000,00 kn na iznos od 31.061.000,00 kn.

Od 2006. nadalje Izdavatelj je krenuo postepeno s investiranjem u kampove, ne bi li se za iste povećala kategorizacija, te je 2012. godine izdana nova kategorizacija za kamp Colonu i kamp San Polo na 2 zvjezdice, a pritom je ostvareno 14,2 mln hrk prihoda i 164.000 noćenja.

Društvo Mon Perin 2014. godine osvaja nagradu "Poslovni uzlet 2014" kao najbolji mali i srednji poduzetnik Istre, Primorja i Gorske Hrvatske za razdoblje od 01.01.2009. do 31.12.2014. godine.

Godine 2015. pokrenut je veći investicijski ciklus s ciljem modernizacije tadašnjih kampova Colona i San Polo, i to ulaganjem u infrastrukturu, sanitarne čvorove, ugostiteljske objekte, recepciju, parcele s infrastrukturom, mobilne kućice te s ciljem spajanja kampova u jedan jedinstveni kamp s kategorizacijom na razini 4 zvjezdica.

Godine 2016. izdana je nova kategorizacija za kamp Mon Perin, koji je uključivao bivše kampove Colona i San Polo, na razini 4 zvjezdice, te je 2016. ostvareno 28,8 mln hrk i 216.000 noćenja.

Dana 22. prosinca 2017. godine u sudski registar upisano je povećanje temeljnog kapitala s iznosa od 31.061.000,00 kn za iznos od 64.950.000,00 kn na iznos od 96.011.000,00 kn.

Godine 2019. Mon Perin je krenuo sa ulaganjima izvan autokampa Mon Perin, odnosno pokrenuta je izgradnja prve duplex vile u Balama, što je predstavljalo iskorak Mon Perina u segmentu čvrstih objekata i luksuznog smještaja te je izgrađena prva kuća u starogradskoj jezgri Bala, u sklopu projekta difuznog hotela. Oba objekta su kategorizirana s 5 zvjezdica.

Za sezonu 2019. prošireni su i sadržaji kampa Mon Perin izgradnjom tematskog vodenog parka "Paleo Park" koji upotpunjava usluge kampa, a otvoren je i za vanjske posjetitelje.

Za projekt Paleo Parka dobivena je nagrada od strane Udruge hrvatskih putničkih agencija "Simply the best" za inventivno oblikovanje zabavnog parka koji svojim edukativnim i zabavno-rekreacijskim sadržajima obogaćuje atraktivnost turističke ponude destinacije.

U travnju 2019. godine izdana je i kategorizacija za Kamp Mon Perin, na razini 4 zvjezdice, uz povećanje kapaciteta kampa.

Za sezonu 2019. dobivena je nagrada od strane svjetske turističke agencije Vacanselec "Best Selectacp campsite" u Europi, a prema ocjenama gostiju.

Dana 20. prosinca 2019. u sudski registar upisano je preoblikovanje društva s ograničenom odgovornošću u dioničko društvo s temeljnim kapitalom u iznosu od 96.011.000,00 kn koji je podijeljen na 9.601.100 redovnih dionica koje glase na ime, u nominalnom iznosu od 10,00 kn svaka.

Godine 2020., uslijed nastanka izvanredne situacije izazvane pandemijom COVID-19, investicije Izdavatelja su svedene na minimum te je ostvareno oko 50 % prihoda u odnosu na 2019. godinu.

Godine 2021., s povećanjem procjepljenosti i uvođenjem punktova za testiranje, pokrenut je turistički sektor te su ostvareni bolji rezultati u glavnoj sezoni i posezoni u odnosu na rekordnu 2019. godinu, odnosno ostvareno je 47.458 tisuća kn prihoda od smještaja i 252.154 noćenja.

Temeljem odluke Glavne Skupštine Društva od 28.10.2021. temeljni kapital Društva povećan je s iznosa od 96.011.000,00 kn za iznos od 10.719.270,00 kn na iznos od 106.730.270,00 kn. Dana 13.12.2021. godine u sudski registar Trgovačkog suda u Pazinu upisano je povećanje temeljnog kapitala i promjena odredbi Statuta Izdavatelja.

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

Gruppu čini matica Mon Perin d.d., Bale, Maian d.o.o., Bale (80% temeljnog kapitala), Dandoli d.o.o., Bale (100% temeljnog kapitala) te Mon Perin Castrum d.o.o., Bale (100% temeljnog kapitala).

1.2. SMJEŠTAJNI KAPACITETI DRUŠTVA

Društvo danas upravlja s ukupno 889 vlastitih smještajnih jedinica na zapadnoj obali Istre, a među proizvodima koje nudi uključene su kamping parcele, luksuzne i prostrane mobilne kućice i luksuzne vile odnosno kuće za odmor. Mon Perin može dnevno smjestiti oko 3.000 gostiju od kojih najveći broj noćenja ostvaruju gosti iz Zapadne Europe.

Red. broj	Naziv objekta	Kategorija 2020.	Broj smještajnih jedinica	Broj postelja	Opis
1	Camping Mon Perin	4 zvjezdice	887	2.661	Kamp s parcelama i mobilnim kućicama
2	Villa Noble	5 zvjezdica	1	12	Kuća za odmor sa šest dvokrevetnih soba
3	Corto Bechera	5 zvjezdica	1	4	Apartman s dvije dvokrevetne sobe
UKUPNO:			889	2.677	

2. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI

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

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

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

3. REZULTATI DRUŠTVA

Društvo je do 30.09.2022. ostvarilo prihode u visini od 74.859 tisuća kuna.

Ukupni prihod čine poslovni prihodi u iznosu od 71.412 tisuća kn i financijski prihodi u iznosu od 3.447 tisuća kn.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2022. godine su za 18.864 tisuću kn ili za 34 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2021. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2022. godine u iznosu 39.358 tisuća kn čine poslovni rashodi u iznosu od 38.100 tisuća kn i financijski rashodi u iznosu od 1.258 tisuća kn.

Ukupni rashodi ostvareni u 2022. godini za 9,006 tisuća kn ili za 30 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2021. godine.

Materijalni troškovi u promatranom razdoblju iznosili su 19.243 tisuće kuna, odnosno 59% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Troškovi osoblja iznosili su 3.425 tisuća kuna, odnosno 38% više u odnosu na prethodnu godinu.

Amortizacija za prva tri kvartala 2022. godine iznosi ukupno 11.693 tisuća kuna, 3% manje u odnosu na 2021. godinu.

Dugoročne obveze prema bankama iznose 37.054 tisuća kuna, kratkoročne 970 tisuća kuna.

Dugoročne obveze za zajmove iznose 7.500 tisuća kuna, kratkoročne 250 tisuća kuna.

Zaključno sa 30.09.2022. godine dobit Društva iznosi 35.501 tisuća kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 25.642 tisuće kuna.

3.1 KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

	I-IX 2021.	I-IX 2022.	Indeks
Ukupni prihodi	55.994	74.859	134%
Poslovni prihodi	53.754	71.412	133%
Financijski prihodi	2.240	3.447	154%
Ukupni rashodi	30.353	39.358	130%
Poslovni rashodi	28.953	38.100	132%
Financijski rashodi	1.400	1.258	90%
Neto Dobit/Gubitak	25.642	35.501	138%
EBITDA	36.846	45.005	122%

*Vrijednosti iskazane u tisućama kuna.

** EBITDA= Poslovni prihodi – poslovni rashodi + amortizacija

3.2 KLJUČNI OPERATIVNI POKAZATELJI

Camping Mon Perin

U razdoblju od 01.01.-30.09.2022. u kampu Mon Perin ostvareno je 65.842 tisuća kuna prihoda od smještaja i dodatnih usluga, što je porast od 41% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, uslijed povećanja zauzetosti smještajnih jedinica od strane individualnih gostiju za 18% i rasta prosječne prodajne cijene za 24%.

Ukupno je ostvareno 287.307 noćenja, 15% više u odnosu na isto razdoblje 2021. godine.

Od individualnih gostiju ostvareno je 60.062 tisuće kuna prihoda, što je povećanje od 46% u odnosu na prethodnu godinu, uz rast noćenja od 19% i rast zauzetosti od 18%

Od alotmanskih gostiju ostvareno je 5.715 tisuća kuna prihoda, što je povećanje od 3% u odnosu na prethodnu godinu, uz pad noćenja od 2% i smanjenja zauzetosti od 6%.

Promatrajući po vrsti smještajnih jedinica, od strane individualnih gostiju u kampu, mobilne kućice su generirale prihod od 39.242 tisuće kuna, odnosno 60% više nego 2021. godine, dok su parcele generirale 20.472 tisuće kuna, odnosno 27% više nego lanjske godine.

Prihodi Camping Mon Perin prema strukturi gostiju:

	I-IX 2021.	I-IX 2022.	Indeks
Individualci	41.070.567	60.062.170	146%
Alotman	5.522.696	5.714.517	103%
Ukupno	46.593.262	65.776.687	141%

Noćenja prema strukturi gostiju:

	I-IX 2021.	I-IX 2022.	Indeks
Individualni gosti	202.373	239.926	119%
Grupe	0	0	-
Alotmanski gosti	48.149	47.381	98%
Ukupno	250.522	287.307	115%

Zauzetost prema strukturi gostiju:

	I-IX 2021.	I-IX 2022.	Indeks
Individualni gosti	62.150	73.312	118%
Grupe	0	0	-
Alotmanski gosti	41.981	39.368	94%
Ukupno	104.131	112.680	108%

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

	I-IX 2021.	I-IX 2022.	Indeks
Mobilne kućice	24.535.904	39.242.372	160%
Parcele	16.086.821	20.471.639	127%
Ukupno	40.622.725	59.714.012	147%

Zauzetost individualni gosti prema vrsti smještajne jedinice:

	I-IX 2021.	I-IX 2022.	Indeks
Mobilne kućice	19.229	25.115	131%
Parcele	41.530	47.191	114%
Ukupno	60.759	72.306	119%

Noćenja individualni gosti prema vrsti smještajne jedinice:

Mobilne kućice	69.299	91.983	133%
Parcele	129.321	145.236	112%
Ukupno	198.620	237.219	119%

Ostvarena noćenja prema glavnim emitivnim tržištima

Promatrano po emitivnim tržištima najviše noćenja ostvaruje se od gostiju koji dolaze iz Njemačke koji su u razdoblju I-IX 2022. godine imali udio od 45% u noćenjima i 36% u dolascima. U odnosu na isto razdoblje 2021. godine to je rast od 16% u noćenjima, odnosno 18% u dolascima.

Slijede gosti iz Slovenije, sa udjelom od 18% noćenja i 21% dolaska, gosti iz Austrije sa 13% noćenja i 14% dolaska, te gosti iz Italije sa 6% noćenja i 8% dolaska.

Usporedba noćenja po zemljama, kamp Mon Perin

Država gosta	Noćenja I-IX 2021	Noćenja I-IX 2022	Indeks
NJEMAČKA	112.564	130.177	116%
SLOVENIJA	55.366	52.890	96%
AUSTRIJA	31.146	36.672	118%
ITALIJA	11.033	15.814	143%
Ostali	8.795	14.155	161%
NEDERLAND	6.049	11.027	182%
CEŠKA	6.572	6.841	104%
SVICARSKA	3.246	5.869	181%
POLJSKA	6.323	5.617	89%
HRVATSKA	6.495	4.891	75%
MAĐARSKA	2.738	3.354	122%
Ukupno	250.327	287.307	115%

4. KORPORATIVNO UPRAVLJANJE

Mon Perin d.d. u svom poslovanju djeluje u skladu sa načelima i praksom dobrog korporativnog upravljanja uz visoku razinu transparentnosti i odgovornosti prema svim njenim dionicima.

Društvo primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja koji su zajednički usvojile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga i Zagrebačka burza, odlukom Glavne skupštine od 28. listopada 2021. godine. Svrha ovog Kodeksa je postavljanje visokih standarda korporativnog upravljanja i transparentnosti poslovanja Društva.

Društvo poštuje i primjenjuje propisane mjere korporativnog upravljanja, uz pojašnjenje o eventualnim odstupanjima, o čemu se detaljno očituje u godišnjem upitniku koji se sukladno propisima objavljuje na internetskim stranicama Zagrebačke burze, Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga i Društva (www.zse.hr; ww.hanfa.hr; www.monperin.hr).

Struktura korporativnog upravljanja Društva temelji se na dualističkom sustavu koji se sastoji od Nadzornog odbora i Uprave Društva. Oni zajedno s Glavnom skupštinom, u skladu sa Statutom i Zakonom o trgovačkim društvima, predstavljaju tri temeljna organa Društva.

Podatci o značajnim imateljima dionica u Društvu dostupni su na internetskim stranicama Središnjeg klirinškog depozitarnog društva.

4.1 ORGANI DRUŠTVA

Član Uprave Izdavatelja:	Massimo Piutti, predsjednik Uprave
Članovi Nadzornog Odbora Izdavatelja:	Plinio Cuccurin, predsjednik Nadzornog odbora
	Josip Lozančić, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
	Joško Miliša, član Nadzornog odbora
	Andrea Cerin, član Nadzornog odbora
	Andrea Špiranac, član Nadzornog odbora
	Janez Bojc, član Nadzornog odbora
	Marija Orbanić, član Nadzornog odbora
Revizijski odbor:	Plinio Cuccurin
	Josip Lozančić
	Joško Miliša

5. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

5.1 BUDUĆI RAZVOJ POSLOVANJA

Društvo je izradilo petogodišnji plan poslovanja tijekom kojeg planira utrošiti ukupno 300.000 tisuća kuna u razvoj kamping resorta i to povećanjem broja luksuznih mobilnih kućica, razvojem infrastrukture, te generalnim dizanjem kvalitete ponuđenih usluga.

Prvi ciklus investicije u visini od 56.000 tisuća kuna pokrenut je i završen za sezonu 2022. godine, te uključuje prenamjenu dijela kampa u luksuznu zonu sa 15 mobilnih kućica sa vlastitim bazenima, dodatni bazen sa toboganom u sklopu tematskog vodenog parka Paleo Park, 10 mobilnih kućica od 42m2 sa jacuzziem nasuprot Paleo Parka, preuređenje 110 parcela za kampere sa kompletnom infrastrukturom, te drugi zahvati u vidu poboljšanja usluge.

5.2 AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

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

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

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

5.3 INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA MONP-R-A

Društvo u razdoblju od 01.01. do 30.09.2022. steklo je 4.239 vlastitih dionica. Na dan 30. rujna 2022. godine Društvo drži 56.639 dionica, što čini 0,53% temeljnog kapitala Društva. Nominalna vrijednost svake dionice iznosi 10,00 kn.

Trenutno ne postoji program otkupa vlastitih dionica.

5.4 PODRUŽNICE DRUŠTVA

Grupa nema podružnice.

5.5 FINANCIJSKI INSTRUMENTI KOJE DRUŠTVO I GRUPA KORISTE

U svrhu diversifikacije rizika, Društvo plasira svoja sredstva u financijske instrumente. Značajnu financijsku imovinu čine ulaganja u likvidne vrijednosne papire od kojih za istaknuti su ulaganja u redovne dionice ADRS-R-A društva Adris d.d.. Ulaganje predstavlja udio od 2,25% dionica toga roda odnosno tržišnu vrijednost od 90.968 tisuća kuna na dan 30. rujna 2022. Društvo prati kretanje poslovnih događanja i cijena vrijednosnih papira u koje ulaže kako bi pravovremeno moglo reagirati na neželjene gubitke.

Za financiranje projekata, Društvo koristi dio vlastitih sredstava a dio se financira od strane banaka i povezanih društva. Sa 30. rujna 2022. godine Društva ima ugovorena dva dugoročna kredita. Jedan predstavlja dugoročni kredit od strane banke PBZ d.d. / HBOR-a sa stanjem glavnice na dan 30.09.2022. godine u stopom propisanom od strane Ministarstva financija za 2022. godinu u iznosu od 2,68%. iznosu od 38.024 tisuća kuna i varijabilnom godišnjom kamatnom stopom od 1,15%, a drugi od povezanog društva PLINIO d.o.o. sa stanjem glavnice na kraju razdoblja u iznosu od 7,750 tisuća kuna i godišnjom kamatnom

5.6 RIZICI DRUŠTVA I GRUPE

5.6.1 Valutni rizik

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

5.6.2 Cjenovni rizik

Grupa i Društvo imatelji su vlasničkih vrijednosnih papira i izloženi su riziku promjene cijene vlasničkih vrijednosnih papira koji kotiraju na burzi. Društvo i Grupa nisu aktivni sudionici tržišta kapitala u smislu trgovanja s vlasničkim i dužničkim vrijednosnim papirima. Ulaganje u dionice Adris Grupe d.d. Društvo je u određenoj mjeri izloženo riziku promjene cijene vlasničkog vrijednosnog papira.

5.6.3 Kamatni rizik novčanog toka

Grupa i Društvo ostvaruju prihod od kamata na ime oročenih depozita, zahvaljujući viškovima novčanih sredstava koji se stvaraju u sezonskom periodu. Imovinu koja ostvaruje prihod od kamata, prihodi i novčani tok iz poslovnih aktivnosti nisu u značajnoj mjeri ovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa.

Grupa i Društvo imaju pretežni dio posudbi ugovoreno uz varijabilnu kamatnu stopu, dok je dio primljenih kredita uz fiksnu kamatnu stopu. Navedeno izlaže Društvo riziku kamatne stope novčanog toka.

5.6.4 Kreditni rizik

Imovina koja potencijalno može dovesti Grupu i Društvo u kreditni rizik uključuje uglavnom novac, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja. Grupa uglavnom deponira novac kod banaka članica uglednih bankarskih grupacija u EU.

Prodajne politike Grupe i Društva osiguravaju da se prodaja obavlja kupcima uz plaćanje unaprijed, u gotovini ili putem značajnijih kreditnih kartica (individualni kupci, tj. fizičke osobe) te kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest (uglavnom putničke agencije). Grupa i Društvo kupcima ne odobravaju kreditne limite. Uprava ne očekuje dodatne gubitke od neizvršavanja obveza od strane kupaca.

5.6.5 Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava i sposobnost podmirenja svih obveza. Uprava jednom tjedno prati projekcije likvidnosti. Na korporativnoj razini, odjel financija Matice mjesečno pregledava interne financijske izvještaje.

6. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Temljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, Massimo Piutti, predsjednik Uprave, kao odgovorna osoba za sastavljanje tromjesečnih financijskih izvješća društva Mon Perin d.d. iz Bala, Trg la Musa 2, OIB 06374155285 (dalje u tekstu: Društvo), ovime daje sljedeću:

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju:

- Konsolidirana i nekonsolidirana financijska izvješća za prva tri kvartala 2022. godine sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i društva uključenih u konsolidaciju;
- izvještaj Uprave Društva za period od 1. siječnja do 30. rujna 2022. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi Društvo i društva uključena u konsolidaciju

Potpisano od strane predsjednika Uprave:

Massimo Piutti

7. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI SUKLADNO GFI-PO OBRASCIMA

7.1 MON PERIN D.D.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2022

do

30.09.2022

Godina:

2022

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

02013720

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040224587

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

0637415528
5

LEI:

747800S06AYJL4DSCT25

Šifra ustanove:

Tvrtka izdavatelja:

MON PERIN D.D.

Poštanski broj i
mjesto:

52211

Bale

Ulica i kućni broj:

Trg La Musa 2

Adresa e-pošte:

massimo.piutti@monperin.hr

Internet adresa:

www.monperin.hr

Broj zaposlenih
(krajem
izvještajnog
razdoblja):

47

Konsolidirani izvještaj:

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

M
B
:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2022.

u kunama

Obveznik: Mon Perin d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	261.542.268	277.248.423
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	79.577	18.529
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.153	13.473
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	76.424	5.056
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	156.169.012	181.379.770
1. Zemljište	011	4.331.290	4.331.290
2. Građevinski objekti	012	122.107.086	111.449.654
3. Postrojenja i oprema	013	9.964.477	9.254.487
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.365.336	1.048.905
5. Biološka imovina	015	690.424	622.792
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	6.630.298	17.609.589
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.591.466	36.574.418
8. Ostala materijalna imovina	018	488.635	488.635
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	105.293.679	95.850.124
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	3.740.000	3.000.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	1.266.600	1.266.600
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	99.961.775	91.258.220
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	325.304	325.304
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0

10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	45.751.674	45.455.284
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	224.307	343.403
1. Sirovine i materijal	039	1.830	28.564
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	139.568	198.412
5. Predujmovi za zalihe	043	82.909	116.427
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.781.812	3.145.417
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	37.500	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	24.837
3. Potraživanja od kupaca	049	257.327	2.746.298
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.402.697	194.313
6. Ostala potraživanja	052	84.288	179.969
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	12.610.304	10.862.724
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	12.610.304	10.862.724
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	31.135.251	31.103.740
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	307.293.942	322.703.707
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	213.017.710	229.028.128
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	106.730.270	106.730.270
II. KAPITALNE REZERVE	069	89.604.321	89.604.321
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	571.419	571.419
1. Zakonske rezerve	071	571.419	571.419

2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.190.650	1.356.571
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.190.650	-1.356.571
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	-12.534.696	-21.238.251
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	13.091.539	17.859.848
1. Zadržana dobit	084	13.091.539	17.859.848
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	15.554.857	35.500.521
1. Dobit poslovne godine	087	15.554.857	35.500.521
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.391.889	1.391.889
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	1.300.000	1.300.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	91.889	91.889
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	83.370.838	81.321.609
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	7.500.000	7.500.000
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	37.004.222	37.053.783
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	38.866.616	36.767.826
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	9.513.505	10.962.081
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	1.097.831	4.875
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	16.769	898.834
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	1.000.000	250.000
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	1.947.591	969.883

7. Obveze za predujmove	116	1.707.224	2.426.056
8. Obveze prema dobavljačima	117	3.333.640	4.836.892
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	214.368	352.022
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	149.358	1.118.908
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	44.307	95.752
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	2.417	8.859
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	307.293.942	322.703.707
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022

u kunama

Obveznik: Mon Perin d.d.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	53.754.094	42.755.897	71.411.753	53.448.205
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	15.003	15.003	15.028	15.028
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	51.072.274	40.438.990	70.823.549	53.200.178
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	224.896	224.896	13.564	2.452
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.441.921	2.077.008	559.612	230.547
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	28.953.036	14.816.483	38.099.882	17.146.215
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	12.105.314	6.729.331	19.242.723	9.874.819
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.334.583	1.310.600	4.096.713	1.818.790
b) Troškovi prodane robe	011	64.842	418	25.614	15.300
c) Ostali vanjski troškovi	012	9.705.889	5.418.313	15.120.396	8.040.729
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	2.489.325	1.145.076	3.425.073	1.369.365
a) Neto plaće i nadnice	014	1.490.704	634.818	2.114.824	844.890
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	640.921	331.235	840.393	333.456
c) Doprinosi na plaće	016	357.700	179.023	469.856	191.019
4. Amortizacija	017	12.045.084	5.093.218	11.693.284	4.203.239
5. Ostali troškovi	018	1.703.542	1.251.918	2.366.901	1.383.441
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	609.771	596.940	1.371.901	315.351
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	2.240.377	2.231.647	3.447.084	5.599
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0

3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	2.213.194	2.213.194	3.386.739	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	23.237	14.507	60.345	5.599
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	3.946	3.946	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.399.744	1.056.604	1.258.434	404.482
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	1.300.146	957.006	1.258.434	404.482
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	99.598	99.598	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	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	55.994.471	44.987.544	74.858.837	53.453.804
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	30.352.780	15.873.087	39.358.316	17.550.697
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	25.641.691	29.114.457	35.500.521	35.903.107
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	25.641.691	29.114.457	35.500.521	35.903.107
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	25.641.691	29.114.457	35.500.521	35.903.107
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	25.641.691	29.114.457	35.500.521	35.903.107
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0

2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava 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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	25.641.691	29.114.457	35.500.521	35.903.107
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	105.411	105.411	-8.703.555	-3.046.210
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	105.411	105.411	-8.703.555	-3.046.210
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	105.411	105.411	-8.703.555	-3.046.210
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0

5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	105.411	105.411	-8.703.555	-3.046.210
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	25.747.102	29.219.868	26.796.966	32.856.897
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2022 do 30.09.2022

u kunama

Obveznik: Mon Perin d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	58.003.097	81.971.788
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	103.761	216.131
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	85.746	153.412
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	394.080	4.536.391
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	548.778	18.365
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006	59.135.462	86.896.087
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	-12.639.859	-28.543.343
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	-1.730.457	-2.495.827
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	-200.693	-260.060
4. Novčani izdaci za kamate	010	-689.204	-495.584
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	-6.620.690	-7.842.533
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013	-21.880.903	-39.637.347
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014	37.254.559	47.258.740
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	6.250	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	217.211	0
3. Novčani primici od kamata	017	34.065	69.458
4. Novčani primici od dividendi	018	2.213.194	3.386.739
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	5.864.317	12.656.560
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021	8.335.037	16.112.757
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	-5.989.029	-39.937.518
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	-12.634.136	-10.871.209
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027	-18.623.165	-50.808.727
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028	-10.288.128	-34.695.970
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0

2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	032	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	034	-1.000.000	-1.725.099
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	-6.188.689	-10.569.182
3. Novčani izdaci za finansijski najam	036	-1.920.064	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	-300.000
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	038	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	-9.108.753	-12.594.281
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	-9.108.753	-12.594.281
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	17.857.678	-31.511
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043	18.829.549	31.135.251
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	36.687.227	31.103.740

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

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

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



9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci.

BILJEŠKA 1 - OPĆI PODACI

Društvo Mon Perin d.d. za turizam, ugostiteljstvo, poljoprivredu i poslovanje nekretninama sa sjedištem u Balama (Općina Bale - Valle), na adresi Trg La Musa 2, registrirano je kao društvo s ograničenom odgovornošću prema Društvenom ugovoru o osnivanju društva zaključenog dana 10. prosinca 2005. godine.

Statut društva Mon Perin d.d. usvojen je 6. prosinca 2019. kao sastavni dio Odluke o preoblikovanju društva Mon Perin d.o.o. u dioničko društvo. Društvo je upisano u Registar Trgovačkog suda u Pazinu pod matičnim brojem subjekta 040224587.

Odlukom članova Društva od dana 09. prosinca 2006. godine povećan je temeljni kapital društva sa 12.357.000,00 kn za 18.704.000,00 kn na 31.061.000,00 kn.

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

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

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

Nadzorni odbor

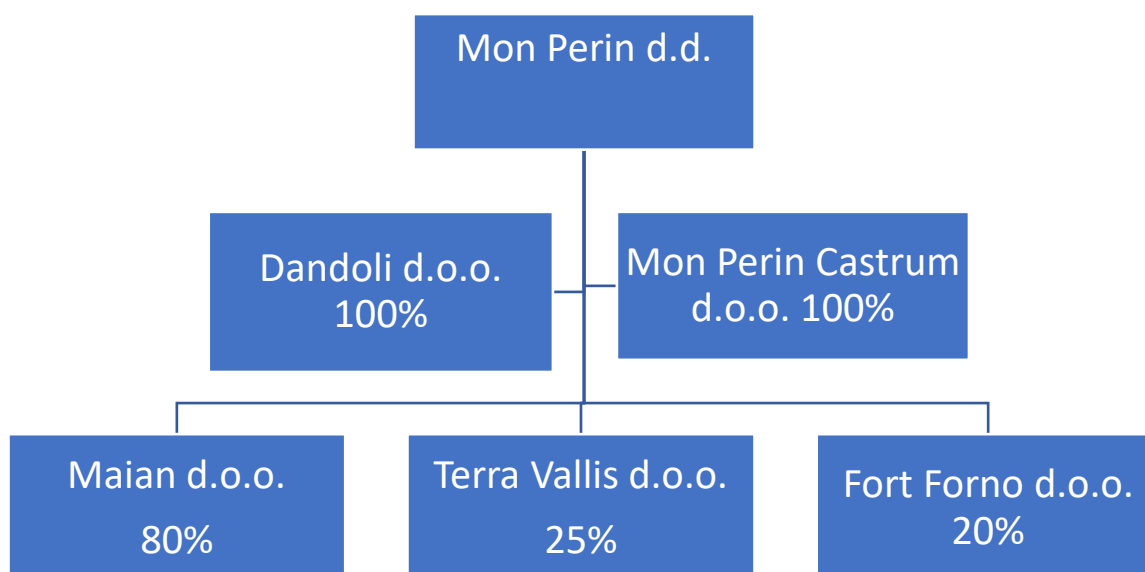
- Plinio Cuccurin, OIB: 65278825271 - predsjednik nadzornog odbora
- Joško Miliša, OIB: 39972942361- član nadzornog odbora
- Josip Lozančić, OIB: 39876924577- zamjenik predsjednika nadzornog odbora
- Andrea Cerin, OIB: 70023865736- član nadzornog odbora
- Andrea Špiranac, OIB: 96873236351- član nadzornog odbora
- Janez Bojc, OIB: 15206201048- član nadzornog odbora
- Marija Orbanić, OIB: 70109153120- član nadzornog odbora

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

Društvo na dan izvještavanja, 30. rujna 2022. godine, ima zaposleno 47 djelatnika (2021.:38).

Tromjesečni financijski izvještaji za prvih devet mjeseci 2022. godine, nisu revidirani.

Organizacijska struktura Mon Perin d.d.:



BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

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

2.1 Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji društva za prvih devet mjeseci 2022. godine sastavljeni su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu (MRS) 34 – *Financijsko izvještavanje tijekom godine*. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom metode povijesnog troška, osim za financijsku imovinu po fer vrijednosti u računu dobiti i gubitka te financijsku imovinu kroz sveobuhvatnu dobit. Tromjesečni financijski izvještaji za prvih devet mjeseci 2022. godine ne uključuju sve informacije i objave koje su obavezne za godišnje financijske izvještaje te ih se treba promatrati zajedno s godišnjim financijskim izvještajima društva na 31. prosinca 2021. godine koji su dostupni na internetskim stranicama Mon Perin d.d. <http://www.monperin.hr/monperin-izvjesca.html> te na stranicama HANFA-e i Zagrebačke burze.

Tromjesečni financijski izvještaji za prvih devet mjeseci 2022. sastavljeni su u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji se u RH primjenjuju na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni papiri su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira. Društvo Mon Perin uvrštavano je na organizirano tržište 30.03.2022.

Financijski izvještaji sastavljeni prema hrvatskim propisima odražavaju primjenu cjelokupnih detaljnih propisa koji se odnose na primjenu računovodstvenih načela.

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

2.2 Vremenska neograničenost poslovanja

Financijski izvještaji za prvih devet mjeseci 2022. sastavljeni su po načelu neograničenog vremena poslovanja. Na osnovu trenutnih očekivanja Uprava Društva i Grupe smatra da se ne očekuju potencijalno negativni kratkoročni efekti na prihode Društva i Grupe kao i novčane priljeve, te nije vjerojatno da će trenutna situacija imati negativan utjecaj na sposobnost Društva i Grupe da servisiraju svoje obveze niti dugoročniji utjecaj na prihode i poslovanje Društva i Grupe koji bi doveli u pitanje mogućnost nastavka poslovanja u doglednoj budućnosti.

2.3 Ključne računovodstvene procjene

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

2.4 Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji za razdoblje završeno 30. rujna 2022. godine pripremljeni su na temelju istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva i Grupe na 31. prosinca 2021. godine.

BILJEŠKA 3- INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Operativni segmenti su dijelovi subjekta o kojima se izvještava na način koji je konzistentan s internim izvještavanjem koje se prezentira glavnom donositelju poslovnih odluka. Glavni donositelj poslovnih odluka koji je odgovoran za donošenje odluka o resursima koje treba rasporediti na segment i ocijeniti njegovo poslovanje identificiran je kao Uprava Mon Perin koja donosi strateške odluke. Izvještavanje o poslovnim segmentima utvrđenim na razini Mon Perin prezentira se unutar ovog polugodišnjeg financijskog izvještaja.

Informacije o pojedinim poslovnim segmentima za razdoblje koje je završilo 30. rujna 2022. su kako slijedi:

Pozicija	01.01.- 30.09.2021.	01.01.- 30.09.2022.
Prihod od smještaja	46.800.866	65.254.455
Prihodi od hrane i pića	-	-
Prihodi od ostalih turističkih usluga	4.326.545	5.445.284
Ostali prihodi	1.614.332	712.015
Ukupni prihodi od prodaje	52.741.744	71.411.754

BILJEŠKA 4 - DRŽAVNE POTPORE

Ukupne potpore zbog utjecaja pandemije primljene tijekom razdoblja završenog 30. rujna 2022. godine iznose za Društvo 0 tisuća kuna (razdoblje 2021.: 465.587 kuna)

BILJEŠKA 5 - TROŠKOVI ZAPOSLENIH

U 2022. godini troškovi osoblja iznosili su 3.425 tisuća kuna.

Naziv pozicije	01.01.-30.09.2021.	01.01.-30.09.2022.	Indeks 22/21
Neto plaće i nadnice	1.490.704 kn	2.114.824 kn	141,87
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	640.921 kn	840.393 kn	131,12
Doprinosi na plaće	357.700 kn	469.856 kn	131,35
UKUPNO	2.489.325 kn	3.425.073 kn	137,59

Tijekom promatranog razdoblja 2022. godine prosječan broj zaposlenih je 40 (razdoblje 2021.: 31)

BILJEŠKA 6 - POREZ NA DOBIT

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

Pozicija	01.01.-30.09.2021.	01.01.-30.09.2022.
Ukupni prihod	55.994.471	74.858.837
Ukupni rashod	30.352.780	39.358.316
Gubitak/ dobit prije oporezivanja	25.641.691	35.500.521
Porez na dobit	0	0
Neto gubitak/ dobit	25.641.691	35.500.521

Ukupni prihod ostvaren u prvih devet mjeseci 2022. godine u iznosu od 74.859 tisuća kn čine poslovni prihodi u iznosu od 71.412 tisuća kn i financijski prihodi u iznosu od 3.447 tisuća kn.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju 2022. godine su za 18.864 tisuća kn ili za 33,7 % veći od ostvarenih u istom razdoblju 2021. godine.

Ukupne rashode u izvještajnom razdoblju 2022. godine u iznosu 39.358 tisuća kn čine poslovni rashodi u iznosu od 38.100 tisuća kn i financijski rashodi u iznosu od 1.258 tisuća kn.

Ukupni rashodi ostvareni u 2022. godini za 9.006 tisuća kn ili za 29,7 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2021. godine.

BILJEŠKA 7 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom razdoblja završenog 30. rujna 2022. godine, Društvo je nabavilo imovinu u iznosu od 28.245 tisuća kuna (razdoblje 2021.: 2.593 tisuća kuna).

BILJEŠKA 8 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANAMA

Ulaganja u udjele	30.09.2022.	31.12.2021
Terra Vallis d.o.o.	1.262.600	1.262.600
Maian d.o.o.	2.960.000	3.700.000
Dandoli d.o.o.	20.000	20.000
Mon Perin Castrum d.o.o.	20.000	20.000
Fort Forno d.o.o.	4.000	4.000
	4.266.600	5.006.600
Potraživanja od kupaca	30.09.2022.	31.12.2021.
Plinio d.o.o.	18.587	0
Maian d.o.o.	0	37.500
Terra Vallis d.o.o.	6.250	0
Ukupno:	24.837	37.500
Obveze prema dobavljačima	30.09.2022.	31.12.2021.
Plinio d.o.o.	0	16.769
Maian d.o.o.	4.875	966.061
Dandoli d.o.o.	0	131.770
Terra Vallis d.o.o.	898.834	0
Ukupno:	903.709	1.114.600