

MON PERIN

MON PERIN d.d.
Trg La Musa 2
52211, Bale-Valle
OIB: 06374155285

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Ovime izjavljujemo da, prema našem trenutnom najboljem saznanju:

- nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji poslovanja Mon Perin Grupe za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine, sastavljeni uz primjenu međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

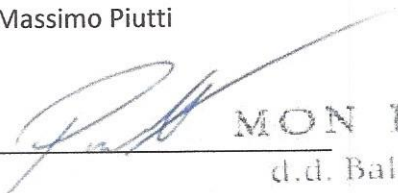
Godišnji nerevidirani konsolidirani izvještaji sadrže:

- Bilancu na dan 31. prosinca 2021. godine
- Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine
- Izvještaj o novčanim tokovima za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine
- Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine
- Bilješke uz financijske izvještaje

Uprava je odobrila konsolidirane financijske izvještaje za izdavanje dana 28. veljače 2022. godine.

Predsjednik uprave Mon Perin d.d.

Massimo Piutti


MON PERIN
d.d. Bale - Valle



MON PERIN

MON PERIN D.D. Bale

**KONSOLIDIRANI / NEREVIDIRANI IZVJEŠTAJ POSLOVANJA
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2021.**

SADRŽAJ

Uvid u poslovne rezultate	3
Bilanca	6-9
Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti	10-12
Izveštaj o novčanim tokovima	13-14
Izveštaj o promjenama kapitala	15
Bilješke uz financijske izvještaje	16-22
Izjava Uprave	

UVID U POSLOVNE REZULTATE

Mon Perin Grupa u 2021. godini ostvarila je 252.154 noćenja, odnosno 93,6 % noćenja iz 2019. godine, dok su prihodi od smještaja iznosili 47.458 tisuća kn, odnosno 10,2 % više nego 2019. godine.

Ukupni prihod ostvaren u 2021. godini u iznosu od 57.426 tisuća kn čine poslovni prihodi u iznosu od 53.976 tisuća kn i financijski prihodi u iznosu od 3.449 tisuća kn. Financijske prihode u iznosu od 2.213 tisuća kuna čine prihodi od dividende u 2021. godine.

Ukupni prihodi u 2021. godini za 28.238 tisuća kn ili za 96,7 % veći su od ostvarenih u istom razdoblju 2020. godine.

Ukupne rashode ostvarene u 2021. godini u iznosu 42.112 tisuća kn čine poslovni rashodi u iznosu od 40.472 tisuće kn i financijski rashodi u iznosu od 1.639 tisuća kn.

Ukupni rashodi ostvareni u 2021. godini za 8.652 tisuća kn ili za 25,8 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2020. godine.

IMOVINA I OBVEZE

Na dan 31.12.2021. godine ukupna vrijednost imovine Grupe iznosi 303,4 milijuna kuna te je veća za 18,1% u odnosu na 31.12.2020. godine.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 210,1 milijuna kuna te su veći za 30,0% kao posljedica ostvarene dobiti i provedene dokapitalizacije u 2021. godini. Ukupne dugoročne i kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan 31.12.2021. iznose 38,9 milijuna kuna. Kreditni portfelj čini dugoročni kredit s odgođenim plaćanjem glavnice. Ukupne dugoročne i kratkoročne obveze za zajmove prema društvima povezanih sudjelujućim interesom na dan 31.12.2021. iznose 8,5 milijuna kuna što je manje za 12,8% u odnosu na 31.12.2020. kao rezultat otplate glavnice.

Dugoročne obveze Mon Perin Grupe na dan 31. prosinca 2021. godine u iznosu od 85.575 tisuća kn čine dugoročne posudbe u iznosu 46.452 tisuće kn od čega obveze za dugoročne zajmove prema bankama i financijskim institucijama u iznosu od 38.952 tisuće kn (dugoročni klupski kredit PBZ d.d. i HBOR za ulaganja u infrastrukturu kampa i smještajnih kapaciteta) i dugoročne posudbe od povezanih strana u iznosu 7.500 tisuća kn (PLINIO d.o.o. 7.500 tisuća kn) te ugovorne obveze za najam (zakup) u iznosu od 39.123 tisuća kn (IFRS 16).

Kratkoročne obveze sa uključenim rezerviranjem na dan 31. prosinca 2021. godine u iznosu od 7.801 tisuća kn najvećim dijelom čine obveze prema dobavljačima u iznosu od 1.182 tisuća kn, ugovorne obveze u iznosu od 1.323 tisuća kn koje se odnose na tekuća dospijeca dugoročnih obveza za najam (zakup) (IFRS 16), te obveze za primljene predujmove u iznosu od 1.707 tisuća kn, obveze za poreze i doprinose u iznosu od 335 tisuća kn, obveze prema zaposlenicima u iznosu od 229 tisuće kn, obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom u iznosu od 17 tisuća kn, obveze za zajmove društva povezanih sudjelujućim interesom u iznosu od 1.000 tisuća kn (PLINIO d.o.o. 1.000 tisuća kuna), obveze s osnove udjela u rezultatu u iznosu od 44 tisuća kn te rezerviranja u iznosu od 1.962 tisuće kn.

Na dan 31.12.2021. godine stanje novca Grupe iznosi 31,5 milijuna kuna (porast od 62,2% u odnosu na 31.12.2020. godine).

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2021

do

31.12.2021

Godina:

2021

Kvartal:

4

Konsolidirani Godišnji finansijski izvještaji

Matični broj (MB):

02013720

Oznaka matične
države članice
izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040224587

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

06374155285

LEI:

Šifra
ustanove:

Tvrtka izdavatelja:

MON PERIN d.d.

Poštanski broj i
mjesto:

52211

Bale

Ulica i kućni broj:

Trg La Musa 2

Adresa e-pošte:

massimo.piutti@monperin.hr

Internet adresa:

www.monperin.hrBroj zaposlenih
(krajem
izvještajnog
razdoblja):

33

Konsolidirani
izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-
konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):		Sjedište:		MB:	
Maian d.o.o.		Bale	02981149		
Dandoli d.o.o.		Bale	04809122		
Mon Perin Castrum d.o.o.		Bale	04318781		
Knjigovodstveni servis: Da (Da/Ne) M.I. Računovođa d.o.o. (tvrtka knjigovodstvenog servisa)					
Osoba za kontakt: Ivana Mikulek (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)					
Telefon: 052 824 186					
Adresa e-pošte: ivana.mikulek@mi-racunovoda.hr					
Revizorsko društvo: (tvrtka revizorskog društva)					
Ovlašteni revizor: (ime i prezime)					

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 06374155285; MON PERIN D.D.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		230.689.912	257.310.163
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		94.829	79.578
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		94.829	3.154
3. Goodwill	006			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			76.424
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		152.705.991	155.676.906
1. Zemljište	011		4.331.290	4.331.290
2. Građevinski objekti	012		132.115.958	122.138.624
3. Postrojenja i oprema	013		10.347.378	8.586.030
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		2.227.150	2.146.776
5. Biološka imovina	015		709.412	710.787
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		99.395	6.630.298
7. Materijalna imovina u pripremi	017		1.047.105	10.644.466
8. Ostala materijalna imovina	018		1.828.303	488.635
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		77.889.092	101.553.679
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		4.000	1.266.600
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		77.491.123	99.961.775
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		393.969	325.304
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			

2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	26.245.428		46.157.163
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	112.874		227.055
1. Sirovine i materijal	039	1.050		1.830
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042	97.893		92.977
5. Predujmovi za zalihe	043	13.931		132.248
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	836.998		1.703.318
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	22.426		37.500
3. Potraživanja od kupaca	049	142.116		266.690
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	588.545		1.390.015
6. Ostala potraživanja	052	83.911		9.113
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.854.002		12.685.479
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	5.854.002		12.685.479
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	19.441.554		31.541.311
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	256.935.340		303.467.326
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	161.554.366		210.091.232
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	96.011.000		106.730.270
II. KAPITALNE REZERVE	069	64.950.000		89.604.321
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	571.419		571.419
1. Zakonske rezerve	071	571.419		571.419

2. Rezerve za vlastite dionice	072		1.190.650	1.190.650
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		1.190.650	1.190.650
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075		0	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		-16.590.906	-12.534.696
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			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		20.885.470	10.406.198
1. Zadržana dobit	084		20.885.470	10.406.198
2. Preneseni gubitak	085			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		-4.272.617	15.313.720
1. Dobit poslovne godine	087		0	15.313.720
2. Gubitak poslovne godine	088		4.272.617	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		149.815	1.961.517
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		100.612	1.869.628
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096		49.203	91.889
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		88.630.757	85.575.208
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		9.000.000	7.500.000
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		39.054.017	38.951.813
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105		40.576.740	39.123.395
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		6.600.402	5.839.369
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112		72.114	16.769

4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113		750.000	1.000.000
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		114.775	
7. Obveze za predujmove	116		1.860.265	1.707.224
8. Obveze prema dobavljačima	117		3.589.590	2.505.194
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		156.566	228.868
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120		28.188	334.591
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		27.063	44.307
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		1.841	2.416
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		256.935.340	303.467.326
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 06374155285; MON PERIN D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		29.119.398	53.976.097
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		27.628.040	52.272.849
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130		100.221	224.896
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		1.391.137	1.478.352
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		30.519.007	40.472.340
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		10.010.249	15.745.689
a) Troškovi sirovina i materijala	136		1.955.474	3.034.370
b) Troškovi prodane robe	137		176.564	136.745
c) Ostali vanjski troškovi	138		7.878.211	12.574.574
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		3.040.796	3.957.171
a) Neto plaće i nadnice	140		1.934.416	2.380.698
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		742.696	1.014.749
c) Doprinosi na plaće	142		363.684	561.724
4. Amortizacija	143		15.627.616	16.142.838
5. Ostali troškovi	144		1.332.782	2.132.059
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		7.709	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		7.709	
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		39.448	1.835.106
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		39.448	66.090
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			1.769.016
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		460.407	659.477
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		67.646	3.449.418
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			

5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			2.213.194
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		49.698	42.236
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		17.948	1.190.042
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			3.946
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		2.940.654	1.639.455
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		1.202.537	1.469.438
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		1.738.117	166.985
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			3.032
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		29.187.044	57.425.515
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		33.459.661	42.111.795
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		-4.272.617	15.313.720
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0	15.313.720
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		4.272.617	0
XII. POREZ NA DOBIT	184			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		-4.272.617	15.313.720
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0	15.313.720
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		4.272.617	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0	0

1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		-4.272.617	15.313.720
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202		-4.272.617	15.313.720
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204		-4.272.617	15.313.720
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		-21.345.375	4.056.210
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		-21.345.375	4.056.210
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208		-21.345.375	4.056.210
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		-21.345.375	4.056.210
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		-25.617.992	19.369.930
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		-25.617.992	19.369.930
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226		-25.617.992	19.369.930
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 06374155285; MON PERIN D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001		33.122.007	61.132.422
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		83.306	194.394
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		213.964	111.148
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		1.397.260	1.355.381
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005		507.144	578.802
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006		35.323.681	63.372.147
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		-15.296.157	-23.931.368
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		-3.070.185	-4.188.466
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		-252.647	-291.772
4. Novčani izdaci za kamate	010		-2.778.172	-858.401
5. Plaćeni porez na dobit	011			
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012		-3.663.445	-6.677.150
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013		-25.060.606	-35.947.157
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014		10.263.075	27.424.990
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		2.500	6.250
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016		5.153.808	
3. Novčani primici od kamata	017		67.646	34.179
4. Novčani primici od dividendi	018			2.213.194
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019		11.277.619	5.879.019
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020			
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021		16.501.573	8.132.642
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		-16.870.737	-18.756.496
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	024		-10.421.919	-12.641.576
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025			-1.262.600
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027		-27.292.656	-32.660.672
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028		-10.791.083	-24.528.030
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029			16.642.208
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031		6.530.000	
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032			

IV. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033		6.530.000	16.642.208
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	034		-2.634.426	-1.250.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035			-6.189.411
3. Novčani izdaci za finansijski najam	036		-2.591.000	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037			
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039		-5.225.426	-7.439.411
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040		1.304.574	9.202.797
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042		776.566	12.099.757
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043		18.664.988	19.441.554
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044		19.441.554	31.541.311

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 duuguje 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.

MON PERIN d.d., BALE

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 01.01. do 31.12.2021.

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

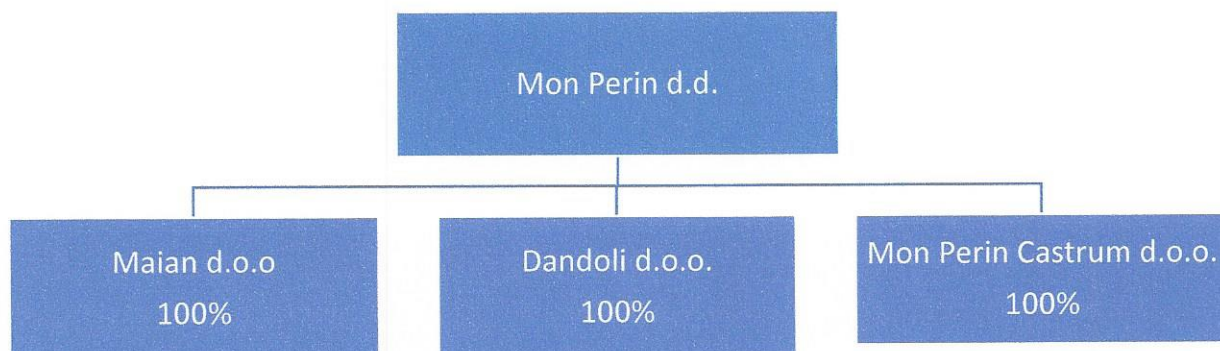
- Plinio Cuccurin, OIB: 65278825271 - predsjednik nadzornog odbora
- Joško Miliša, OIB: 39972942361- član nadzornog odbora
- Josip Lozančić, OIB: 39876924577- zamjenik predsjednika nadzornog odbora
- Andrea Cerin, OIB: 70023865736- član nadzornog odbora
- Andrea Špiranac, OIB: 96873236351- član nadzornog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

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

Društvo na dan izvještavanja, 31. prosinca 2021. godine, ima zaposleno 33 djelatnika (2020.: 32).

Konsolidirani financijski izvještaji za 2021. 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 Grupe za 2021. godinu 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. Konsolidirani financijski izvještaji 2021. ne uključuju sve informacije i objave koje su obavezne za godišnje konsolidirane financijske izvještaje te ih se treba promatrati zajedno s godišnjim financijskim izvještajima Grupe na 31. prosinca 2020. godine koji su dostupni na internetskim stranicama Mon Perin d.d. <http://www.monperin.hr/monperin-izvjesca.html>

Konsolidirana financijska izvješća sastavljena su u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja koji se u RH primjenjuju na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni papiri su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira. Društvo Mon Perin obavlja pripremu za uvrštavanje na organizirano tržište.

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

Konsolidirani financijski izvještaji izrađeni su za razdoblje 01.siječnja do 31. prosinca 2021. te su iskazani u hrvatskim kunama.

Grupa Mon Perin je obvezna sastavljati konsolidirane financijske izvještaje sukladno odredbama članka 16., stavak 1. Zakona o računovodstvu, budući da je Društvo poduzetnik koji u Grupi predstavlja matično društvo (matica).

2.2 Vremenska neograničenost poslovanja

Financijski izvještaji za godišnje razdoblje Grupe 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 financijskih izvještaja za razdoblje završeno 31. prosinca 2021. godine nije bilo promjena u ključnim računovodstvenim procjenama u odnosu na procjene korištene prilikom izrade godišnjih financijskih izvještaja na dan 31. prosinca 2020. godine. Društvo i Grupa će po okončanju turističke sezone, a do izrade godišnjih financijskih izvješća za 2021. godinu, napraviti procjenu postoje li indikacije umanjenja vrijednosti dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

2.4 Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji za razdoblje završeno 31. prosinca 2021. 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 2020. 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 grupe koja donosi strateške odluke. Izvještavanje o poslovnim segmentima utvrđenim na razini Mon Perin Grupe prezentira se unutar ovog konsolidiranog financijskog izvještaja.

Informacije o pojedinim poslovnim segmentima za razdoblje koje je završilo 31. prosinca 2021. su kako slijedi:

Pozicija	01.01.-31.12.2021.
Prihod od smještaja	47.458
Prihodi od hrane i pića	-
Prihodi od ostalih turističkih usluga	4.815
Ostali prihodi	1.703
Ukupni prihodi od prodaje	53.976

BILJEŠKA 4 - DRŽAVNE POTPORE

Ukupne potpore zbog utjecaja pandemije primljene tijekom razdoblja završenog 31. prosinca 2021. godine iznose za Grupu 465.587 tisuća kuna (razdoblje 2020.: 799.185 tisuća kuna)

BILJEŠKA 5 - TROŠKOVI ZAPOSLENIH

U 2021. godini troškovi osoblja iznosili su 3.957.171 kn.

Naziv pozicije	2020	2021	Indeks 21/20
Neto plaće i nadnice	1.934.416 kn	2.380.698 kn	123,07
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	742.696 kn	1.014.749 kn	136,63
Doprinosi na plaće	363.684 kn	561.724 kn	154,45
UKUPNO	3.040.796 kn	3957.171 kn	130,14

Tijekom razdoblja 2021. godine prosječan broj zaposlenih Grupe je 32 (razdoblje 2020.: 26)

BILJEŠKA 6 - POREZ NA DOBIT

Društvo i Grupa porez na dobit tijekom razdoblja u 2021. godini procjenjuju sukladno odredbama MRS-a 34.

Pozicija	01.01.-31.12.2020.	01.01.-31.12.2021.
Ukupni prihod	29.187	57.426
Ukupni rashod	33.459	42.112
Gubitak/ dobit prije oporezivanja	-4.272	15.314
Porez na dobit	0	0
Neto gubitak/ dobit	-4.272	15.314

Ukupni prihod ostvaren u 2021. godini u iznosu od 57.426 tisuća kn čine poslovni prihodi u iznosu od 53.976 tisuća kn i financijski prihodi u iznosu od 3.449 tisuća kn. Financijske prihode u iznosu od 2.213 tisuća kuna čine prihodi od dividende u 2021. godine.

Ukupni prihodi u 2021. godini za 28.239 tisuća kn ili za 96,7 % veći su od ostvarenih u istom razdoblju 2020. godine.

Ukupne rashode ostvarene u 2021. godini u iznosu 42.112 tisuća kn čine poslovni rashodi u iznosu od 40.472 tisuće kn i financijski rashodi u iznosu od 1.639 tisuća kn.

Ukupni rashodi ostvareni u 2021. godini za 8.652 tisuća kn ili za 25,8 % veći su od ostvarenih ukupnih rashoda u istom razdoblju 2020. godine.

BILJEŠKA 7 - DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom razdoblja završenog 31. prosinca 2021. godine, Grupa je nabavila imovinu u iznosu 12.317 tisuća kuna (razdoblje 2020.: 18.114 tisuća kuna).

BILJEŠKA 9 – ISPLAĆENA DIVIDENDA

Društvo Mon Perin isplatilo je dividendu u 2021. godine u iznosu od 6.189 tisuća kuna iz Zadržane dobiti.