



PLAVA LAGUNA

**Nerevidirani financijski izvještaji
Grupe Plava Laguna d.d.
za razdoblje 01.01.2022. do 31.03.2022.**

Sadržaj:

- Izvještaj posloводства
- Izjava odgovorne osobe za sastavljanje financijskih izvještaja
- Tromjesečni financijski izvještaji (TFI-POD)
 - Opći podaci izdavatelja
 - Bilanca stanja na dan 31.03.2022.
 - Račun dobiti i gubitka u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.
 - Izvještaj o novčanom tijeku u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.
 - Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.2022. do 31.03.2022.
 - Bilješke uz financijski izvještaj

Poreč, 29. travanj 2022.



PLAVA LAGUNA

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01.2022. DO 31.03.2022.

UVOD

Društvo sukladno Zakonu o tržištu kapitala objavljuje nerevidirane financijske izvještaje na razini društva Plava laguna d.d. (dalje: Društvo) te na konsolidiranoj razini (dalje: Grupa) za razdoblje 01.01.2022. do 31.03.2022. godine.

Grupu čine Matično društvo Plava laguna d.d. te podružnice ISTRRA DMC d.o.o. Umag, Travel d.o.o. Poreč, Istraturist j.d.o.o. Umag, te Pridružena društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. i Hotel Croatia d.d. temeljem metode udjela, čiji se utjecaj na rezultate Grupe odražava direktno kroz priznavanje pripadajućeg vlasničkog udjela u neto dobiti Pridruženih društava.

Obzirom na međuovisnost pridruženih društava s matičnim društvom, te s druge strane manji stupanj značaja predmetnog tromjesečja na razinu poslovnih rezultata podružnica, u nastavku se navode obrazloženja i komentari na kretanje poslovnih rezultata Grupe u cjelini.

KONSOLIDIRANA RAZINA POSLOVANJA

Obzirom na činjenicu da se Pridružena društva konsolidiraju prema metodi udjela na način da se utvrđuje vlasnički udio u dobiti Pridruženih društava i direktno priznaje kao dobit na razini Grupe, kretanja u fizičkim pokazateljima, prihodima i rashodima ne uključuju predmetna Pridružena društva Jadranski luksuzni hoteli d.d. i Hotel Croatia d.d.



PLAVA LAGUNA

U prvom tromjesečju 2022. godine zabilježen je oporavak turističkog sektora u odnosu na prethodne dvije godine, tako da su ostvareni rezultati Grupe u promatranom tromjesečju bolji i u odnosu na isti period 2019. godine. U ovom dijelu godine, zbog sezonalnosti poslovanja, poslovne aktivnosti Grupe usmjerene su na kvalitetnu pripremu turističke sezone prvenstveno kroz kapitalna ulaganja u poboljšanje kvalitete smještaja i dodatnih sadržaja, te zapošljavanje sezonskih radnika.

U prvom tromjesečju ostvareno je 79,3 tisuće noćenja što je više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 432% ili 64,4 tisuća noćenja. U odnosu na 2019. godinu ostvaren je rast noćenja od 14% ili 10 tisuća noćenja. U prvom tromjesečju, promatrano po kanalima prodaje najveći udio u noćenjima od 68% ostvaren je u segmentu grupa, dok promatrano po emitivnim tržištima najbrojniji su bili gosti iz Slovenije s udjelom od 38%, te domaći gosti s udjelom od 15% u ukupnim noćenjima.

Grupa je u prvom tromjesečju ostvarila poslovne prihode na razini od 37,6 milijuna kuna što je za 9% ili 3,1 milijuna kuna više u odnosu na isti period prethodne godine, te istovremeno za 5% ili 1,9 milijuna kuna više u odnosu na isti period 2019. godine. Prihodi od prodaje ostvareni su na razini 37,2 milijuna kuna i bilježe rast od 129% ili 20,9 milijuna kuna u odnosu na 2021. godinu kao rezultat porasta obujma poslovanja u prvom tromjesečju 2022. godine. Ostali poslovni prihodi niži su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 17,8 milijuna kuna obzirom da je Grupa u prvom tromjesečju 2021. godini ostvarila prihode od potpora u okviru vladina programa za očuvanje radnih mjesta u iznosu od 17,5 milijuna kuna. Usporedba izvještajnih razdoblja, bez utjecaja prihoda od potpora rezultira rastom poslovnih prihoda za 20,6 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu.

Poslovni rashodi Grupe iznose 127,8 milijuna kuna i u odnosu na prethodnu godinu, izuzimajući troškove amortizacije, bilježe rast od 51% ili 25,2 milijun kuna što je u prevladavajućem dijelu rezultat porasta obujma poslovanja. Pored navedenog, povećanje u odnosu na prethodnu godinu utvrđeno je u troškovima pripreme u dijelu održavanja, nabavki sitnog inventara, marketinga, koji su prethodne godine pokrenuti kasnije zbog prisutnog rizika utjecaja pandemije na putovanja. Ubrzanje inflacije osobito u dijelu energenata uz posljedične efekte, još uvijek manjeg učinka, na troškove hrane i pića te potrošni materijal treća je bitna komponenta rasta, Društvo je koncem turističke sezone prethodne godine potpisalo višegodišnji ugovor u svezi opskrbe električnom energijom kojim je trošak uvećan u odnosu na prethodne važeće uvjete no značajno ispod razina na kojima se u aktualnom momentu kreće.

U odnosu na isto razdoblje 2019. poslovni rashodi niži su za 1,1%.

Rezultat financijskih aktivnosti negativan je i iznosi 3,9 milijuna kuna što je povoljnije u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 1,4 milijuna kuna radi smanjenog efekta negativnih tečajnih razlika i nižih rashoda od kamata.



PLAVA LAGUNA

U konsolidiranom računu dobiti i gubitka iskazan je udio u gubitku Pridruženih društava Jadranski luksuzni hoteli d.d. i Hotel Croatia d.d. za promatrani period u iznosu od 16,4 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine evidentiran udio u gubitku od 12,6 milijuna kuna.

Za prvo tromjesečje, Grupa bilježi gubitak u iznosu od 110,5 milijuna kuna, što predstavlja za 3,7% manji gubitak od 2019. godine.

Na dan 31.03.2022. godine imovina Grupe iznosi 3,33 milijardi kuna pri čemu obveze po kreditima iznose 710,4 milijuna kuna, dok s druge strane Grupa raspolaže sa 699,4 milijuna kuna novca na računu i depozita. Neto radni kapital je pozitivan i iznosi 301 milijun kuna što potvrđuje stabilnost financijske pozicije Grupe.

Društvo Plava laguna d.d. je u suradnji sa socijalnim partnerima potpisalo aneks Kolektivnog ugovora kojim će se osnovna plaća za sve radnike koji plaću ostvaruju temeljem kolektivnog ugovora povećati za 5,5%, uz dodatna ugovorena povećanja materijalnih prava.

Grupa i Društvo kontinuirano prate sve okolnosti vezano za kretanje pandemije i aktualnu geopolitičku situaciju vezanu uz Ukrajinu, te procjenjuju njihov utjecaj na buduće poslovanje. Prema trenutno dostupnim informacijama, situacija u Ukrajini i Rusiji ne bi imala značajniji utjecaj na poslovanje Grupe i Društva obzirom na djelatnost i malu izloženost prema ruskom i ukrajinskom tržištu koji čine svega 4% ukupnog prometa Grupe i Društva. Očekuje se da bi se gubitak sa ruskog i ukrajinskog tržišta mogao nadoknaditi porastom prometa na ostalim emitivnim tržištima.

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

UPRAVA:

Dragan Pujas, Predsjednik Uprave

Danira Rančić, Član Uprave

PLAVA LAGUNA d.d.
Poreč



PLAVA LAGUNA

IZJAVA ODGOVORNE OSOBE ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.03.2022. – GRUPA PLAVA LAGUNA d.d.

Temeljem čl. 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) izjavljujem da su prema mojem saznanju tromjesečni financijski izvještaji za 1. tromjesečje 2022. godine sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata poslovanja, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Grupe, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Grupa izložena.

UPRAVA:

Dragan Pujas, Predsjednik Uprave

Danira Rančić, Član Uprave



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2022	do	31.3.2022
Godina:	2022		
Kvartal:	1		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	03474780	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	040020834		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	57444289760	LEI:	7478000010W8OJ3ZWL79
Šifra ustanove:	433		
Tvrtka izdavatelja:	PLAVA LAGUNA d.d.		
Poštanski broj i mjesto:	52440	POREČ	
Ulica i kućni broj:	RADE KONČARA 12		
Adresa e-pošte:	mail@plavalaguna.com		
Internet adresa:	www.plavalaguna.com		
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	1633		
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):		Sjedište:	MB:
TRAVEL D.O.O.	RADE KONČARA 12, POREČ	0617474	
ISTRA DMC D.O.O.	JADRANSKA 66, UMAG	03530124	
ISTRATURIST J.D.O.O.	JADRANSKA 66, UMAG	130073888	
Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	KOCIJANČIĆ SUZANA (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	052-410-224		
Adresa e-pošte:	suzana.kocijancic@plavalaguna.com		
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)		

BILANCA
stanje na dan 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	2.619.817.236	2.596.882.471
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	40.491.914	39.679.372
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	27.805.614	26.973.028
3. Goodwill	006	12.480.373	12.480.373
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	85.009
6. Ostala nematerijalna imovina	009	205.927	140.962
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	2.292.335.504	2.285.440.828
1. Zemljište	011	290.232.304	290.232.304
2. Građevinski objekti	012	1.836.580.532	1.797.964.943
3. Postrojenja i oprema	013	27.235.356	25.453.056
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	50.280.394	46.766.569
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	18.710.675	58.512.014
8. Ostala materijalna imovina	018	42.224.033	40.167.914
9. Ulaganja u nekretnine	019	27.072.210	26.344.028
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	245.122.271	229.894.724
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	226.867.339	210.420.494
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	15.075.793	16.290.552
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	3.179.139	3.183.678
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	41.867.547	41.867.547
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	764.344.811	733.085.059
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	4.288.460	6.499.636
1. Sirovine i materijal	039	4.009.681	6.149.289
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	278.779	350.347
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	22.761.914	23.616.926
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2.998.790	10.143.409
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	25.171	299.543
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	7.188.622	6.585.273
6. Ostala potraživanja	052	12.549.331	6.588.701
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	101.623.045	102.074.849
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	101.623.045	102.074.849
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	635.671.392	600.893.648
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.384.162.047	3.329.967.530
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	48.186	50.960

BILANCA
stanje na dan 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	2.418.106.569	2.308.592.311
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.444.530.057	1.444.530.057
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	120.853.788	120.853.788
1. Zakonske rezerve	071	53.021.354	53.021.354
2. Rezerve za vlastite dionice	072	736.802	736.802
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-736.802	-736.802
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	67.832.434	67.832.434
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	6.527.885	7.523.988
1. Fer vrijednost finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	6.527.885	7.523.988
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	693.517.094	846.194.838
1. Zadržana dobit	084	693.517.094	846.194.838
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	152.677.745	-110.510.360
1. Dobit poslovne godine	087	152.677.745	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	110.510.360
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	12.706.312	12.698.997
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	6.557.394	6.557.394
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	6.148.918	6.141.603
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	571.892.798	576.785.960
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	103	539.569.132	543.840.580
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	22.209.175	22.209.175
11. Odgođena porezna obveza	108	10.114.491	10.736.205
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	381.456.368	431.890.262
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	115	162.482.604	166.600.440
7. Obveze za predujmove	116	16.985.714	48.400.227
8. Obveze prema dobavljačima	117	56.786.569	74.162.974
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	23.846.081	22.097.060
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	19.076.276	17.082.693
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	6.899.185	6.899.185
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	95.379.939	96.647.683
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	3.384.162.047	3.329.967.530
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	48.186	50.960

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	34.423.831	34.423.831	37.560.155	37.560.155
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	16.284.104	16.284.104	37.230.518	37.230.518
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	18.139.727	18.139.727	329.637	329.637
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	103.686.127	103.686.127	127.762.891	127.762.891
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	13.045.737	13.045.737	25.901.755	25.901.755
a) Troškovi sirovina i materijala	010	5.628.734	5.628.734	15.661.579	15.661.579
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	7.417.003	7.417.003	10.240.176	10.240.176
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	25.655.713	25.655.713	33.577.182	33.577.182
a) Neto plaće i nadnice	014	16.739.991	16.739.991	21.854.534	21.854.534
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	5.610.691	5.610.691	7.430.078	7.430.078
c) Doprinosi na plaće	016	3.305.031	3.305.031	4.292.570	4.292.570
4. Amortizacija	017	54.607.856	54.607.856	53.521.781	53.521.781
5. Ostali troškovi	018	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	626	626
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	626	626
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	10.376.821	10.376.821	14.761.547	14.761.547
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	122.717	122.717	236.157	236.157
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 osnovne 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	3.663	3.663	4.110	4.110
7. Ostali prihodi s osnovne kamata	037	0	0	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	93.715	93.715	142.433	142.433
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	25.339	25.339	89.614	89.614
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	5.344.694	5.344.694	4.096.936	4.096.936
1. Rashodi s osnovne 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 osnovne kamata i slični rashodi	044	3.680.397	3.680.397	3.154.678	3.154.678
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	1.618.549	1.618.549	900.800	900.800
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	45.748	45.748	41.458	41.458
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	12.602.704	12.602.704	16.446.845	16.446.845
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	34.546.548	34.546.548	37.796.312	37.796.312
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	121.633.525	121.633.525	148.306.672	148.306.672
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-87.086.977	-87.086.977	-110.510.360	-110.510.360
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-87.086.977	-87.086.977	-110.510.360	-110.510.360
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-87.086.977	-87.086.977	-110.510.360	-110.510.360
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-87.086.977	-87.086.977	-110.510.360	-110.510.360

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
PREKINUTO POSLOVANJE (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 (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-87.086.977	-87.086.977	-110.510.360	-110.510.360
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-87.086.977	-87.086.977	-110.510.360	-110.510.360
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-87.086.977	-87.086.977	-110.510.360	-110.510.360
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	527.759	527.759	1.214.759	1.214.759
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	527.759	527.759	1.214.759	1.214.759
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	527.759	527.759	1.214.759	1.214.759
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	94.996	94.996	218.656	218.656
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	432.763	432.763	996.103	996.103
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-86.654.214	-86.654.214	-109.514.257	-109.514.257
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-86.654.214	-86.654.214	-109.514.257	-109.514.257
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-86.654.214	-86.654.214	-109.514.257	-109.514.257
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.03.2022.

u kunama

Obveznik: PLAVA LAGUNA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-87.086.977	-110.510.360
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	71.541.070	72.583.067
a) Amortizacija	003	54.607.856	53.521.781
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-388.924	-124.395
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-527.759	-1.214.759
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-3.665	-4.109
e) Rashodi od kamata	007	3.726.146	3.196.136
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	1.524.712	758.366
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	12.602.704	16.450.047
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-15.545.907	-37.927.293
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	11.566.460	48.910.645
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.405.904	49.246.989
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	3.918.010	-1.053.181
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-1.159.049	-2.211.176
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	10.213.403	2.928.013
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-3.979.447	10.983.352
4. Novčani izdaci za kamate	018	-13.482.031	-377.690
5. Plaćeni porez na dobit	019	-44.834	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-17.506.312	10.605.662
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	390.000	124.395
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	3.665	4.109
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	912.578	390.738
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	2.033.711	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	3.339.954	519.242
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-14.860.779	-45.817.765
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-14.860.779	-45.817.765
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-11.520.825	-45.298.523
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	1.747
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	1.747
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-29.717	-86.630
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-29.717	-86.630
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-29.717	-84.883
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-29.056.854	-34.777.744
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	496.491.967	635.671.392
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	467.435.113	600.893.648

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

za razdoblje 01.01.2022. do 31.03.2022.

- GRUPA PLAVA LAGUNA -

Bilješka 1. Opći podaci

- Plava laguna d.d., Poreč, Rade Končara 12, Hrvatska
- dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, osnovano u Republici Hrvatskoj
- većinski vlasnik Društva je društvo Adriatic Investment Group, Luksemburg
- na dan 31. ožujka 2022. godine dionice Društva kotiraju na redovnom tržištu dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi
- OIB 57444289760, MB 03474780
- Društvo ima u 100%-tnom vlasništvu sljedeće podružnice:
 - TRAVEL d.o.o., Rade Končara 12, Poreč
 - ISTRATURIST j.d.o.o. , Jadranska 66, Umag
 - ISTRAD.M.C. d.o.o., Jadranska 66, Umag
- pridružena društva, sa vlasničkim udjelom od 32,48%, jesu Jadranski luksuzni hoteli d.d., Masarykov put 20, Dubrovnik, te Hotel Croatia d.d., Frankopanska 10, Dubrovnik.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

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

Bilješka 3. Računovodstvene politike

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

Bilješka 4. Pristup financijskim izvještajima

Godišnji financijski izvještaji za 2021. godinu, kao i tromjesečni financijski izvještaji za 2022. godinu, dostupni su na službenim stranicama Zagrebačke burze, HANFA-e i na korporativnim stanicama Plave lagune biz.plavalaguna.com.

Bilješka 5. Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

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

Opis	01.01.-31.03.2021.	01.01.-31.03.2022.	Indeks 22/21
Stalni radnici	927	876	94
Sezonci	96	170	177
Ukupno	1.023	1.046	102

Bilješka 6. Ulaganje u pridružena društva

Grupa ima u vlasništvu pridružena društva Jadranski luksuzni hoteli d.d., Dubrovnik, te Hotel Croatia d.d., Frankopanska 10, Dubrovnik. Vlasnički udio iznosi 32,48% (na dan 31.12.2021. iznosi 32,48%). U nastavku je prikazano kretanje ukupnog ulaganja.

Opis	31.12.2021.	31.03.2022.
Na početku razdoblja	221.607.121	226.867.339
Neto dobit/gubitak	5.260.218	-16.446.845
Na kraju razdoblja	226.867.339	210.420.494

Bilješka 7. Imovina s pravom korištenja i obveze za najam

Grupa ima u najmu poslovne prostore i zemljišta koja se temeljem MSFI 16 Najmovi prikazuju kao imovina s pravom korištenja, te pripadajuće obveze. U nastavku je prikazana promjena navedenih pozicija u izvještajnom razdoblju, te učinak u troškovima s usporednim razdobljem.

Opis	31.12.2021.	31.03.2022.	INDEKS
Imovina s pravom korištenja	24.285.547	23.635.318	97
Obveze za najam:			
Kratkoročne	2.515.787	2.429.156	97
Dugoročne	22.209.175	22.209.175	100
Ukupno	24.724.962	24.638.331	100
	01.01.-31.03. 2021.	01.01.-31.03. 2022.	INDEKS
Troškovi			
Amortizacija	620.784	650.229	105
Kamate	116.564	108.207	93
Ukupno	737.348	758.436	103

Bilješka 8. Odgođena porezna imovina i obveze

U izvještajnom razdoblju nije došlo do promjene na poziciji odgođene porezne imovine, dok je promjena na odgođenoj poreznoj obvezi nastala s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine na fer vrijednost.

Opis	31.12.2021.	31.03.2022.	INDEKS
Odgođena porezna imovina	41.867.547	41.867.547	100
Odgođena porezna obveza	10.114.491	10.736.205	106

Bilješka 9. Posudbe

U izvještajnom razdoblju plaćene su kratkoročne posudbe od banaka u iznosu od 269 tisuća kuna.

Opis	31.12.2021.	31.03.2022.	INDEKS 22/21
Dugoročno:			
Posudbe od banaka	539.569.132	543.840.580	101
Kratkoročno:			
Posudbe od banaka	159.948.838	161.215.058	101
Obračunate kamate i naknade	2.533.766	5.385.382	213
Ukupno	162.482.604	166.600.440	103
Ukupno posudbe	702.051.736	710.441.020	101

Bilješka 10. Prihodi od prodaje

U izvještajnom razdoblju kumulativno ostvaren je porast prihoda od prodaje za 20,9 milijuna kuna (indeks 229). Prihodi od prodaje čine 99% ukupnog prihoda.

Bilješka 11. Ostali poslovni prihodi

U izvještajnom razdoblju ostali poslovni prihodi su značajno manji, budući da su u istom razdoblju prošle godine u okviru ove pozicije evidentirani prihodi od potpora za očuvanje radnih mjesta.

Opis	01.01.-31.03. 2021.	01.01.-31.03. 2022.	INDEKS 22/21
Prihodi od potpora	17.516.543	-	-
Dobit/gub. od prodaje dug. imov.	388.925	124.394	32
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	198.124	157.695	80
Ostalo	36.135	47.548	132
Ukupno	18.139.727	329.637	2

Bilješka 12. Troškovi sirovina i materijala

Opis	01.01.-31.03. 2021.	01.01.-31.03. 2022.	INDEKS 22/21
Utrošene sirovine i materijal	1.704.949	6.188.292	363
Utrošena energija	3.059.892	6.589.250	215
Utrošena voda	635.274	1.348.813	212
Ostalo	228.619	1.535.224	672
Ukupno	5.628.734	15.661.579	278

Bilješka 13. Ostali vanjski troškovi

Opis	01.01.-31.03. 2021.	01.01.-31.03. 2022.	INDEKS 22/21
Usluge održavanja	1.750.758	3.018.347	172
Reklama i propaganda	1.428.688	3.031.105	212
Komunalne usluge	141.316	436.091	309
Usluge pranja i čišćenja	9.286	322.289	-
Naknada za korištenje brenda	1.728.012	-	-
Provizije agencija	63.193	384.909	609
Ostale usluge	2.295.750	3.047.435	133
Ukupno	7.417.003	10.240.176	138

Bilješka 14 . Ostali poslovni rashodi

Opis	01.01.-31.03. 2021.	01.01.-31.03. 2022.	INDEKS 22/21
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi	7.588.876	9.038.543	119
Profesionalne usluge	1.123.499	2.774.967	247
Premije osiguranja	1.232.159	1.226.636	100
Bankarske usluge i članarine udruženjima	83.485	350.492	420
Pretplata na RTV	450.000	450.000	100
Troškovi sponzorstva	128.022	150.771	118
Naplaćeni otpisani prihodi	-591.209	-117.176	20
Ostalo	361.989	887.314	245
Ukupno	10.376.821	14.761.547	142

Bilješka 15. Financijski prihodi i rashodi

Opis	01.01.-31.03. 2021.	01.01.-31.03. 2022.	INDEKS 22/21
Financijski prihodi:			
Prihodi od kamata	3.663	4.110	112
Tečajne razlike	93.715	142.433	152
Ostali financ.prihodi-naknade	25.339	89.614	354
Ukupno	122.717	236.157	192
Financijski rashodi:			
Kamate	3.680.397	3.154.678	86
Tečajne razlike	1.618.549	900.800	56
Ostali financ.rashodi-naknade	45.748	41.458	91
Ukupno	5.344.694	4.096.936	77
Neto financijski prihodi/rash.	-5.221.977	-3.860.779	74

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

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

31.03.2022.	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ukupno poslovni segmenti	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
Ukupni poslovni prihodi	34.955.364	5.539.106	40.494.469	2.478.689	42.973.158
Dobit prije oporezivanja bez udjela u pridruženom društvu	-75.224.579	-17.498.492	-92.723.071	-1.340.444	-94.063.515
Amortizacija	39.685.004	11.863.164	51.548.167	1.973.615	53.521.782
Porez na dobit					-
Udio u pridruženom društvu					-16.446.845
Ukupno imovina	1.556.699.886	484.505.507	2.041.205.393	86.217.100	2.127.422.493
Ulaganje u pridruženo društvo					210.420.494
Ukupno obveze	29.125.223	7.547.893	36.673.116	167.665	36.840.781

31.03.2021.	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ukupno poslovni segmenti	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
Ukupni poslovni prihodi	24.312.382	10.415.081	34.727.462	2.393.262	37.120.725
Dobit prije oporezivanja bez udjela u pridruženom društvu	-58.096.061	-15.380.364	-73.476.425	-1.007.848	-74.484.273
Amortizacija	39.986.856	12.627.845	52.614.700	1.993.155	54.607.856
Porez na dobit	-	-	-	-	-
Udio u pridruženom društvu	-	-	-	-	-12.602.704
Ukupno imovina 31.12.2021.	1.584.952.450	493.239.835	2.078.192.285	88.757.078	2.166.949.363
Ulaganje u pridruženo društvo 31.12.2021.					226.867.339
Ukupno obveze 31.12.2021.	14.271.792	7.050.260	21.322.053	464.361	21.786.414

Usklađenje dobiti prije poreza:	31.03.2021.	31.03.2022.
Ukupni poslovni prihodi po poslovnim segmentima	34.727.462	40.494.469
Ukupni poslovni prihodi po ostalim segmentima	2.393.262	2.478.689
Inter-segmentalni prihodi	-2.696.894	-5.413.003
Prihodi od prodaje vanjskih kupaca	34.423.831	37.560.155
Dobit prije poreza po poslovnim segmentima	-73.476.425	-92.723.071
Dobit prije poreza po ostalim segmentima	-1.007.848	-1.340.444
Udio u pridruženom društvu	-12.602.704	-16.446.845
Dobit prije poreza	-87.086.977	-110.510.360

Imovina i obveze po segmentima

Opis	31.12.2021.	31.12.2021.	31.03.2022.	31.03.2022.
	Imovina	Obveze	Imovina	Obveze
Imovina/Obveze po poslovnim segmentima	2.078.192.285	21.322.053	2.041.205.393	36.673.116
Imovina/Obveze po ostalim segmentima	88.757.078	464.361	86.217.100	167.665
Nealocirano:	1.217.212.684	944.269.064	1.202.545.037	984.534.438
Financijska imovina raspoloživa za prodaju	15.075.793		16.290.552	
Dani krediti i depoziti	104.802.184		105.258.527	
Novac i novčani ekvivalenti	635.671.392		600.893.648	
Udio u pridruženom društvu	226.867.339		210.420.494	
Odgođena porezna imovina	41.867.547		41.867.547	
Rezerviranje		13.496.312		13.384.997
Posudbe i obveze za najam		726.776.698		735.079.351
Odgođena porezna obveza		10.114.491		10.736.205
Ostale obveze	192.928.429	193.881.563	227.814.269	225.333.885
Ukupno	3.384.162.047	966.055.478	3.329.967.530	1.021.375.219

Bilješka 17. Značajni događaji nakon datuma bilance

Nakon datuma bilance nije bilo značajnih poslovnih događaja.