



REPUBLIKA HRVATSKA  
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA  
GRAD DUBROVNIK

Gradonačelnik

KLASA: 401-01/22-05/22

URBROJ: 2117-1-01-22-3

Dubrovnik, 26. kolovoza 2022.

Na temelju članka 48. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi («Narodne novine», broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20) i članka 48. Statuta Grada Dubrovnika ("Službeni glasnik Grada Dubrovnika", broj 2/21), gradonačelnik Grada Dubrovnika donio je

### ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog zaključka o prihvaćanju godišnjeg izvješća o poslovanju UTD Ragusa d.d. za 2021. godinu s pripadajućom financijskom dokumentacijom i dostavlja Gradskom vijeću Grada Dubrovnika na raspravu i prihvaćanje.
2. Izvjestiteljica o ovom predmetu biti će Marija Šimunović, direktorica UTD Ragusa d.d.

Gradonačelnik  
Mato Franković



DOSTAVITI:

1. Gradsko vijeće Grada Dubrovnika;
2. Upravni odjel za poslove gradonačelnika, ovdje x2;
3. Pismohrana.



REPUBLIKA HRVATSKA  
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA  
GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za poslove gradonačelnika

KLASA: 401-01/22-05/22

URBROJ: 2117-1-27-22-2

Dubrovnik, 26. kolovoza 2022.



GRAD DUBROVNIK  
GRADONAČELNIK

**Predmet: Godišnje izvješće o poslovanju UTD Ragusa d.d. za 2021. godinu**

Uprava UTD Ragusa d.d. za 2021. dostavila je godišnje izvješće o poslovanju društva za 2021. godinu, sukladno traženjima vlasnika, a u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima i Statutom grada Dubrovnika.

Predlaže se gradonačelniku da dostavi Gradskom vijeću Grada Dubrovnika na raspravu i donošenje godišnje izvješće o poslovanju UTD Ragusa d.d. za 2021. godinu.



DOSTAVITI:

1. Naslovu;
2. Pismohrana.

Gradsko vijeće

KLASA:

URBROJ:

Dubrovnik,

Na temelju članka 39. Statuta Grada Dubrovnika ("Službeni glasnik Grada Dubrovnika", broj 2/21), Gradsko vijeće Grada Dubrovnika, je na sjednici održanoj, donijelo

### **ZAKLJUČAK**

1. Prihvaća se godišnje izvješće o poslovanju UTD Ragusa d.d. za 2021. godinu
2. Godišnje izvješće o poslovanju UTD Ragusa d.d. za 2021. godinu čini sastavni dio ovog Zaključka.

Predsjednik Gradskog vijeća  
Mr.sc. Marko Potrebica

DOSTAVITI:

1. Upravni odjel za poslove gradonačelnika, ovdje x 2
2. UTD Ragusa d.d., Branitelja Dubrovnika 7, 20 000Dubrovnik;
3. Pismohrana



2139518	REPUBLIKA HRVATSKA	
Grad Dubrovnik		
Primljeno:	19.05.2022	
Klasifikacijska oznaka	Org. jed.	
401-01/22-05/22	2117-1-27;	
Urudžbeni broj	Prilozi	Vi jednost.
378-22-01	1	-

UTD RAGUSA d.d.  
IVA VOJNOVIĆA 31  
20000 DUBROVNIK  
Dubrovnik, 18.05.2022.g.

525  
524

GRAD DUBROVNIK  
Upravni odjel za poslove gradonačelnika  
Pred Dvorom 1  
20 000 DUBROVNIK

**PREDMET: Izvješće o poslovanju UTD Ragusa d.d. za 2021. godine – dostavlja se**

Poštovani,

Sukladno dopisu od 03. ožujka 2022. godine, KLASA: 301-01/22-01/05, URBROJ: 2117-1-01-22-01, u prilogu dostavlja se dokumentacija kako slijedi:

01. Izvješće direktora o poslovanju društva za 2021. godinu;
02. Temeljni Godišnji financijski izvještaj za 2021. godinu:
  - Bilanca stanje na dan 31.12.2021. godine;
  - Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2021.-31.12.2021. godine;
  - Dodatni podatci za razdoblje 01.01.2021.-31.12.2021. godine.
  - Bilješke uz financijska izvješća za 2021. godinu
03. Odluka o raspodjeli dobiti za razdoblje 01.01.2021.-31.12.2021. godine;
04. Zapisnik sa sjednice nadzornog odbora održane dana 25.03.2022. godine.

S poštovanjem,

Direktor

Marija Šimunović, dipl.oec.  
UGOSTITELJSKO-JURISTIČKO DRUŠTVO  
**RAGUSA** d.d.  
DUBROVNIK, Iva Vojnovića 31  
OIB 95795253523 3

DOSTAVITI:

1. Naslovu,
2. Evidencija,
3. Pismohrana.

**UTD RAGUSA d.d.**

**20000 DUBROVNIK**

**IVA VOJNOVIĆA 31**

**OIB: 95795253523**

***IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA  
ZA 2021. godinu***

**Dubrovnik, ožujak 2022. godine**

I	UVOD.....	2
II	VLASNIČKA STRUKTURA.....	5
III	RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I OSNOVE SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA.....	6
IV	ISKAZ AKTIVE NA DAN 31.12.2021.....	7
V	ISKAZ PASIVE NA DAN 31.12.2021.....	9
VI	RAČUN DOBITI I GUBITKA 31.12.2021.....	11
VII	DODATCI:	
	- Godišnji financijski izvještaj za 2021. godinu	
	• Bilanca na dan 31.12.2021.	
	• Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2021.-31.12.2021. godine.	
	• Dodatni podatci za razdoblje 01.01.2021.-31.12.2021. godine.	
	• Odluka o raspodjeli dobiti iz 2021. godine.	

## I. UVOD

### OSNOVNI PODATCI

Naziv subjekta:	UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO DRUŠTVO RAGUSA d.d.
Skraćeni naziv:	UTD RAGUSA d.d.
Tip subjekta:	Trgovačko društvo
OIB:	95795253523
Porezni broj:	03425592
Matični broj subjekta:	060074397
Temeljni kapital:	92.737.800 kuna
Broj dionica:	309.126
Djelatnost:	6280 - Iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzetim u zakup
Adresa:	Iva Vojnovića 31, 20 000 Dubrovnik
Telefon / faks:	020 351834 / 020 331714
Direktor:	Marija Šimunović, dipl. oec.
Broj radnika u 2021. g	0

UTD Ragusa d.d. je dioničko društvo u većinskom vlasništvu Grada Dubrovnika sa 80,23% vlasništva. Osnovna djelatnost Društva je: 6280 - Iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzetim u zakup.

UTD Ragusa d.d. u svom vlasništvu ima vrijedne poslovne prostore u Dubrovniku: restoran Dubravka na Pilama, restoran Mimoza u ulici Branitelja Dubrovnika br. 9. i ex restoran Gorica u ulici Marojice Kaboge 1. dok je kancelarijski prostor u ulici Ćira Carića 3. u van knjižnom vlasništvu Društva.

Poslovni prostori: restoran Dubravka, restoran Mimoza i kancelarijski prostor u ulici Ćira Carića su u najmu poslovnih subjekata, dok se za ex restoran Gorica namjerava raspisati natječaj i dati ga u dugoročni zakup čim se prostor vrati u cjelokupan posjed nakon završetka sudskog postupka za povrat četvrtine dijela prostora u posjed koji je u tijeku. Svi zakupoprимci uredno izvršavaju svoje obveze sukladno potpisanim ugovorima o zakupu.

Nadzorni odbor UTD Ragusa d.d. u cilju olakšanja poslovanja i očuvanja radnih mjesta svojih zakupoprимaca pogođenih korona krizom donio je:

a) Na svojoj 8. sjednici održanoj 23. travnja 2020. godine donio je pod točkom AD/5 Odluku : Usvaja se Preporuka Gradonačelnika Grada Dubrovnika KLASA 372-01/20-01/12, URBROJ: 2117/01-01-20-01 od 17.travnja 2020. (Sukladno Zaključku Gradskog vijeća Grada dubrovnika KLASA 372-01/20-01/10, URBROJ:2117/01-01-20-03 od 08. travnja 2020.) upućena trgovačkim društvima u vlasništvu Grada Dubrovnika o smanjenju ugovorenih iznosa zakupnine za poslovne prostore u vlasništvu za 50%. iznosa za mjesec travanj, svibanj i lipanj 2020. godine odnosno do normalizacije poslovanja sukladno odlukama Nacionalnog stožera civilne zaštite, uz uvjet: da zakupoprимac da bi ostvario prava iz ove Odluke mora biti korisnik Vladine mjere za očuvanje radnih mjesta kod poslodavaca kojima je zbog okolnosti uvjetovane Koronavirusom (COVID-19) narušena gospodarska aktivnost od 01. ožujka 2020. godine.

b) Na svojoj 10. sjednici održanoj 19. kolovoza 2020. godine donio je pod točkom AD/2 : Odluku da zakupoprимcima ugostiteljskih objekata u vlasništvu UTD Ragusa d.d. koji posluju u sezoni 2020. godini tj. Nautika d.o.o. snižava se zakup poslovnog prostora na 70 % ugovorene cijene zakupa, a zakupoprимcima koji ne posluju - nisu otvorili svoje objekte u sezoni 2020. godini tj. Mimoza d.o.o. snižava se zakup poslovnih prostora na 50 % ugovorene cijene zakupa za period od srpanja do prosinca 2020. godine, a sve kao pomoć zbog krize uzrokovane Korona virusom i znatno smanjenim brojem posjetitelja u Gradu Dubrovniku.



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2021. GODINU

UTD Ragusa d.d. je u 2020.g. prijevremeno vratila kredit ZABE od 1, 2 milijuna kuna, kako bi se zaštitili od mogućeg rasta tečaja CHF i kako bi pomogli Mimoza Dubrovnik d.o.o. koja ga je do tada cesijom vraćala, ali uslijed korona krize to više nije bila u mogućnosti jer u 2020. godini uslijed krize nije radila.

U 2021. god. Nautika d.o.o. i Mimoza Dubrovnik d.o.o. imali su popust od 50% do srpnja iste godine kada kreću sa punim iznosima ugovorenih najamnina.

UTD Ragusa d.d. je u 2021. godini ostvarilo dobit u poslovanju u iznosu od 229.079,00 kuna koja se namjerava rasporediti za pokriće gubitaka iz prethodnih godina

U 2021. godini društvo nije imalo zaposlenih.

**II. VLASNIČKA STRUKTURA**

Tablica 1. Vlasnička struktura UTD Ragusa d.d. 31.12.2021. godine

r.b.	Dioničar	Tem. kapital 31.12.2021.	Br dionica 31.12.2021.	Udio
1	GRAD DUBROVNIK	74.400,600	248.002	80,23%
2	MATE ĆOSIĆ	13.531.200	45.104	14,59%
3	CERP-RH	1.407.000	4.690	1,52%
4	MALI DIONIČARI (mali dioničari ukupno)	3.189.600	11.330	3,66%
	UKUPNO	92.737.800	309.126	100,0%

### III. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I OSNOVE SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja objavljenim u NN br. 30/08 i 12/09, propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja.

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog događaja. Detaljna objašnjenja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu pojedinačne pozicije. Ovi financijski izvještaji pripremljeni su uz računovodstvenu pretpostavku neograničenosti poslovanja.

Sastavljanje financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja zahtjeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza, te objavu nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja.

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (kn) s obzirom da je to valuta u kojima je iskazana većina poslovnih događaja Društva. Na dan 31. prosinca tečaj kune u odnosu na strane valute bio je :

Tablica 2. Tečajna lista na dan 31.12.2020. i 31.12.2021.

31.12.2020.	1 EUR = 7,536898	1 USD = 6,139039	1 CHF = 6,948371
31.12.2021.	1 EUR = 7,517174	1 USD = 6,643548	1 CHF = 7,248263

Izvor podataka : Tečajna lista HNB

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja prevode se u funkcionalnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze denominiraju se u stranoj valuti na dan bilance upotrebom srednjeg tečaja HNB važećeg na dan bilance. Prihodi ili rashodi od tečajnih razlika priznaju se u računu dobiti i gubitka za razdoblje u kojem nastaju.

**IV. ISKAZ AKTIVE NA DAN 31.12.2021. GODINE****A) Potraživanja za upisani neplaćeni kapital**

Nema upisanih potraživanja.

**B) Dugotrajna materijalna imovina**

Tablica 3. – Struktura aktive po kategorijama sredstava na dan 31.12.2021.

r.b.	Naziv imovine	Iznos	%
1	Dugotrajna imovina	2.104.088	66,99 %
2	Kratkotrajna imovina	1.036.851	33,01 %
3	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0	0%
<b>Ukupno</b>		<b>3.140.939</b>	<b>100,00 %</b>

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2020.

Glavni resurs u ustrojstvu aktive je Dugotrajna imovina. S gledišta bilančne ravnoteže proizlazi da se najveći dio glavnice (kapitala) Društva, odnosno izvora sredstava, nalazi uloženo upravo u dugotrajnu imovinu, dok se kratkotrajna imovina sastoji od novca na računu i u blagajni.

Tablica 4. – Dugotrajna materijalna imovina Društva na dan 31.12.2021.

rb	Naziv pozicije	Iskazana vrijednost u bilanci		Ostatak vrijednosti	% otpisa
		Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednost		
1	Zemljište	653.891	0	653.891	0%
2	Građevinski objekti	12.230.385	11.940.477	289.908	97,63 %
3	Ostala materijalna imovina (umjetnička djela)	401.889	0	401.889	0 %
<b>Ukupno</b>		<b>13.286.165</b>	<b>11.940.477</b>	<b>1.345.688</b>	<b>97,63 %</b>

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2021.

**C ) Kratkotrajna imovina**

Od kratkotrajne imovine Društvo ima :

- II. 3.Potraživanja od kupaca 122.191,00 kuna.( Zakupoprимci )
- 5. Potraživanja od države i drugih institucija 1.431,00 kuna. (naknada TZ)
- IV. Novac u banci i blagajni u iznosu 913.229,00 kuna.

**D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi**

Plaćenih troškovi budućeg razdoblja i obračunatih prihoda nema.

**E) Ukupno – Aktiva**

Ukupna aktiva društva na dan 31.12.2021. godine iznosi 3.140.939,00 kuna.

**Novčana sredstva**

Novac i novčani ekvivalenti uključuju novac u blagajnama, kratkoročne depozite kod banaka i sredstva na računima banaka. Stanje novca na računima kod banaka i u blagajni iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valutnoj jedinici.

Sredstva na žiro računu na dan 31.12.2021. godine iznose 913.229,00 kuna, dok sredstva u blagajni iznose 0,00 kuna.

## V. ISKAZ PASIVE NA DAN 31.12.2021.

Tablica 5. – Struktura pasive po kategorijama sredstava na dan 31.12.2021.

rb.	Naziv	31.12.2020.	31.12.2021.
1	A) Kapital i rezerve	2.893.053	3.122.132
2	B) Rezerviranja	0	0
3	C) Dugoročne obveze	0	1.668
4	D) Kratkoročne obveze	56.569	17.138
Ukupno		2.949.622	3.140.938

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2020.

### A) Kapital i rezerve

Tablica 6. Kapital i rezerve na dan 31.12.2021.

rb.	Naziv	31.12.2020.	31.12.2021.
1	I. Temeljni kapital	92.737.800	92.737.800
2	VI. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-89.819.541	-89.844.747
3	VII. Dobit ili gubitak poslovne godine	-25.206	229.079
Ukupno		2.893.053	3.122.132

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2020.

Iskazana vrijednost temeljnog kapitala u visini 92.737.800,00 kuna odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Navedena pozicija je usklađena s upisom u Trgovačkom sudu.

### B) Rezerviranja

Rezerviranih sredstva nema.

### C) Dugoročne obveze

Tablica 7. – Dugoročne obveze na dan 31.12.2021.

rb.	Naziv	31.12.2020.	31.12.2021.
1	5. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	1.668
2	6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0
Ukupno		0	1.668

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2021.

Dugoročne obveze su sve podmirene, preostali iznos od 1.668,00 kn, a predstavljaju obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama tj. odnosi se na neusklađenu stavku po otplaćenom dugoročnom kreditu iz Zagrebačke banke, tijekom 2022. godine će biti riješeno.

## IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2021. GODINU

**D) Kratkoročne obveze**

Tablica 8. Kratkoročne obveze na dan 31.12.2021.

rb.	Naziv	31.12.2020.	31.12.2021.
1	8. Obveze prema dobavljačima	20.882	9.977
2	11. Obveze za poreze i slična davanja	35.687	7.161
	Ukupno	56.569	17.138

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2021.

Kratkoročne obveze u 2021. godini predstavljaju knjižene ali nedospjele obveze:

8. Obveze prema dobavljačima u iznosu od 9.977,00 kune.

11. Obveze za porez- PDV obračunat u prosincu 2021. u iznosu od 7.161,00 kuna.

**E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja**

Nema odgođenog plaćanja ni prihoda budućih razdoblja.

**F) Ukupno – Pasiva**

Ukupna pasiva Društva na dan 31.12.2021. godine iznosi 3.140.938,00 kuna.

**VI. RAČUN DOBITI I GUBITKA****I. Poslovni prihodi**

Tablica 9. – Poslovni prihodi u 2020. i 2021. godini.

Vrsta	31.12.2020.	31.12.2021.
5. Ostali poslovni prihodi	1.287.453	1.361.310

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Poslovni prihodi u 2021. godini se sastoje se od prihoda od zakupa poslovnih prostora i uplata obveza od strane drugih poslovnih partnera.

**II. Poslovni rashodi**

Tablica 10. – Poslovni rashodi u 2020. i 2021. godini.

r.b.	Naziv	31.12.2020.	31.12.2021.
1	2. Materijalni troškovi	26.008	217.404
2	4. Amortizacija	611.519	574.596
3	5. Ostali troškovi	335.511	299.063
4	8. Ostali poslovni rashodi	260.711	41.108
Ukupno		1.233.749	1.132.171

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Poslovni rashodi u 2021. godini odnose se na troškove javnih bilježnika, telekomunikacijskih usluga, bankovnih provizija, ugovora za članove NO i uprave, odvjetničkih usluga, knjigovodstvenih usluga, plaćanja raznih taksi, naknadno knjiženje troškova po kreditu koje je plaćala Mimoza Dubrovnik d.o.o. i sl.

**III. Financijski prihodi.**

Financijski prihodi predstavljaju sitne iznose kamata po viđenju na sredstva zatečena na žiro računu i zanemarivi su.



**IV. Financijski rashodi**

Tablica 11. – Financijski rashodi u 2020. i 2021. godini.

Vrsta	31.12.2020.	31.12.2021.
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	10.922	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	68.001	71
<b>Ukupno</b>	<b>78.923</b>	<b>71</b>

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Financijski rashodi u 2021. godini predstavljaju tečajne razlike i druge rashode i zanemarivi su.

**IX. Ukupni prihodi**

Tablica 12. – Iznos ukupnih prihoda u 2020. i 2021. godini.

Vrsta	2020.	2021.
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>1.287.465</b>	<b>1.361.321</b>

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Ukupni prihodi u 2021. godini iznosili su 1.361.321,00 kuna a ostvareni su od zakupa poslovnih prostora, uplata obveza od strane drugih poslovnih partnera.

Prihodi u 2021. godini su blago povećani u odnosu na 2020.g., a smanjeni u odnosu na 2019. godinu jer je Društvo donijelo odluke o smanjenju visine zakupa svojim zakupoprincima koji se bave ugostiteljskom djelatnošću kao pomoć zbog novonastale krize uzrokovanom pojavom Korona virusa i sukladno zabranama i ograničenjima rada određenom od strane Nacionalnog stožera civilne zaštite RH.

**X. Ukupni rashodi**

Tablica 13. – Iznos ukupnih rashoda u 2020. i 2021. godini.

Vrsta	31.12.2020.	31.12.2021.
Ukupni rashodi	1.312.672	1.132.242

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Ukupni rashodi u 2021. godini umanjani su u odnosu na prethodnu godinu za 180.430,00 kune, a sastoje se od rashoda za intelektualne usluge, javnih bilježnika, telekomunikacijskih usluga, bankovnih provizija, ugovora za članove NO i uprave, odvjetničkih usluga, troškova amortizacije, materijalnih troškova, raznih taksi, tečajnih razlika i sl.

**XI. Dobitak ili gubitak prije oporezivanja**

Tablica 14. – Iznos ukupnih dobiti i gubitaka prije oporezivanja u 2020. i 2021. godini.

Vrsta	2020.	2021.
1. Dobitak prije oporezivanja		229.079
2. Gubitak prije oporezivanja	25.207	

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Dobit prije oporezivanja u 2021. godini iznosi 229.079,00 kuna.

**XII. Porez na dobit.**

Poreza na dobit u 2021. godini nema jer je Društvo iskazalo gubitak poslovanja .

**XI. Dobit ili gubitak razdoblja**

Tablica 15. – Iznos ukupne dobiti i gubitka u 2020. i 2021. godini.

Vrsta	31.12.2020.	31.12.2021.
1. Dobit razdoblja	0	229.079
2. Gubitak razdoblja	25.207	

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

UTD Ragusa d.d. je u 2021. godini u vidu pomoći svojim zakupoprimcima koji obavljaju ugostiteljsku djelatnost smanjilo visine zakupa za određena razdoblja 2020. godine od 30 %-

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2021. GODINU

50 %, sukladno preporuci većinskog vlasnika i odlukama Nadzornog odbora kako bi im pomoglo u krizi uzrokovanoj korona virusom koja se odrazila na njihovo poslovanje u vidu pada turističkog prometa i potpunog zatvaranja i zabrane poslovanja od strane Nacionalnog stožera civilne zaštite RH.

Društvo je u 2021. godini ostvarilo dobit u poslovanju u iznosu od 229.079,00 kuna koji će se rasporediti za pokriće gubitaka iz prethodnih godina poslovanja.

Dubrovnik, 15.03.2022. godine.

Direktor

Marija Šimunović dipl.oec.

UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO DRUŠTVO  
**RAGUSA** d.d.  
DUBROVNIK, Na Volnovica 31  
OIB 95795253523 3

## GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2021 . godinu

## Kontrolni broj

1.246.651.580,04

## Evidencijski broj (popunjava Registar)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 3

Predaja i za statističke svrhe i za javnu objavu

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 95795253523

Matični broj (MB): 03425592

Matični broj subjekta (MBS): 060074397

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: UTD RAGUSA d.d.

Poštanski broj: 20000

Naziv naselja: DUBROVNIK

Ulica i kućni broj: IVA VOJNOVIĆA 31

Adresa e-pošte obveznika: msimunovic@dubrovnik.hr

Telefon: 020/357-100

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 98

Dubrovnik

Županija:

19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Šifra NKD-a: 6820

Iznajmljivanje i upravljanje vlastitim...

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 1

Mikro poduzetnik

Oznaka vlasništva: 21

Privatno od osnivanja

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 0 (prethodna godina)

0 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 0 (prethodna godina)

0 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

## Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

NE

Izvještaj o novčanim tokovima

NE

Izvještaj o promjenama kapitala

NE

Revizorsko izvješće

NE

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvješća

## Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

Matični broj: 03585697 (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv: Korit d.o.o.

Osoba za kontaktiranje: Niko Arkulin

(unos se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 020/357-100

(unos se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: korit@du.t-com.hr

(unos se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.1.

MARIJA ŠIMUNOVIĆ

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO DRUŠTVO  
RAGUSA d.d.  
DUBROVNIK, Iva Vojnovića 31  
95795253523  
3  
(Prezime i ime ovlaštene osobe)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		1.920.284	2.104.088
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		0	0
1. Izdaci za razvoj	004		0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		0	0
3. Goodwill	006		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		1.920.284	1.345.688
1. Zemljište	011		653.891	653.891
2. Građevinski objekti	012		864.504	289.908
3. Postrojenja i oprema	013		0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		0	0
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017		0	0
8. Ostala materijalna imovina	018		401.889	401.889
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		0	758.400
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		0	758.400
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0	
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		0	0
3. Potraživanja od kupaca	034		0	
4. Ostala potraživanja	035		0	
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>		0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		1.029.339	1.036.851
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		0	0
1. Sirovine i materijal	039		0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0
5. Predujmovi za zalihe	043		0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		<b>40.859</b>	<b>123.622</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		39.436	122.191
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		1.423	1.431
6. Ostala potraživanja	052		0	0
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		0	0
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		<b>988.480</b>	<b>913.229</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		<b>2.949.623</b>	<b>3.140.939</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>		<b>2.893.053</b>	<b>3.122.132</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>		<b>92.737.800</b>	<b>92.737.800</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Zakonske rezerve	071		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		0	0
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		0	0
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>		<b>-89.819.541</b>	<b>-89.844.747</b>
1. Zadržana dobit	084		0	0
2. Preneseni gubitak	085		89.819.541	89.844.747
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>		<b>-25.206</b>	<b>229.079</b>
1. Dobit poslovne godine	087		0	229.079
2. Gubitak poslovne godine	088		25.206	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		0	0
6. Druga rezerviranja	096		0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>		<b>0</b>	<b>1.668</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		0	1.668
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		0	0
11. Odgođena porezna obveza	108		0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>		<b>56.569</b>	<b>17.138</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		0	0
7. Obveze za predujmove	116		0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117		20.882	9.977
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119		0	0
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		35.687	7.161
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		0	0

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
14. Ostale kratkoročne obveze	123		0	0
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	124		0	0
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	125		<b>2.949.622</b>	<b>3.140.938</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	126		0	0



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)</b>	<b>127</b>		<b>1.287.453</b>	<b>1.361.310</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		0	0
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130		0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		1.287.453	1.361.310
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)</b>	<b>133</b>		<b>1.233.749</b>	<b>1.132.171</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		26.008	217.404
a) Troškovi sirovina i materijala	136		3.171	290
b) Troškovi prodane robe	137		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	138		22.837	217.114
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		0	0
a) Neto plaće i nadnice	140		0	0
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		0	0
c) Doprinosi na plaće	142		0	0
4. Amortizacija	143		611.519	574.596
5. Ostali troškovi	144		335.511	299.063
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		0	0
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	150		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153		0	0
f) Druga rezerviranja	154		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	155		260.711	41.108
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)</b>	<b>156</b>		<b>12</b>	<b>11</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160		0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		12	11
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165		0	0
10. Ostali financijski prihodi	166		0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)</b>	<b>167</b>		<b>78.923</b>	<b>71</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168		0	0

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		10.922	71
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		68.001	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172		0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173		0	0
7. Ostali financijski rashodi	174		0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>177</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>178</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)</b>	<b>179</b>		<b>1.287.465</b>	<b>1.361.321</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)</b>	<b>180</b>		<b>1.312.672</b>	<b>1.132.242</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)</b>	<b>181</b>		<b>-25.207</b>	<b>229.079</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0	229.079
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		25.207	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>184</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)</b>	<b>185</b>		<b>-25.207</b>	<b>229.079</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0	229.079
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		25.207	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)</b>	<b>188</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190		0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>191</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)</b>	<b>194</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)</b>	<b>197</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)</b>	<b>198</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)</b>	<b>201</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203		0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			0
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0	0

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)</b>	<b>206</b>		0	0
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			
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			
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)</b>	<b>213</b>		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214		0	
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		0	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217		0	
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218		0	
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219		0	
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220		0	
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221		0	
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222		0	
<b>V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)</b>	<b>223</b>		0	0
<b>VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)</b>	<b>224</b>		0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
<b>VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)</b>	<b>225</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227		0	0

**DODATNI PODACI**  
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-DOP**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>Bilanca - aktiva</b>			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	228	0	0
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	229	0	0
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	230	0	0
4. Zajmovi dani nerezidentima	231	0	0
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	232	0	0
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	233	0	0
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	234	0	0
<b>Bilanca - pasiva</b>			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	235	0	0
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	236	0	0
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	237	0	0
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	238	0	0
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	239	0	0
<b>Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi</b>			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	240	0	0
<b>Prihodi od prodaje prema djelatnostima</b>			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	241	0	0
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	242	0	0
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	243	0	0
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	244	0	0
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	245	0	0
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	246	0	0
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	247	0	0
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	248	0	0
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	249	0	0
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	250	0	0
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	251	1.287.453	1.361.310
<b>Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca</b>			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	252	0	0
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	253	0	0
<b>Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga</b>			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	254	0	0
<b>Ostali poslovni prihodi</b>			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	255	0	0
29. Prihodi od subvencija ukupno	256	0	0
29.1. u tome: subvencije na proizvode	257	0	0
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	258	1.270.312	1.350.113

**DODATNI PODACI**  
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-DOP**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	259	0	0
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	260	0	0
<b>Poslovni rashodi</b>			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	261	0	0
34. Troškovi energije	262	7.709	4.275
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	263	4.531	41.457
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	264	0	0
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	265	0	0
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	266	0	0
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	267	0	0
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	268	0	0
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	269	289.158	245.656
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	270	0	0
43. Troškovi agencijskih radnika	271	0	0
44. Premije osiguranja (bruto)	272	0	0
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	273	0	0
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	274	0	0
46. Stipendije	275	0	0
47. Nadoknade članovima uprave	276	289.158	245.656
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	277	0	0
48.1. u tome: otpremnine	278	0	0
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	279	0	0
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	280	0	0
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	281	0	0
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	282	0	0
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	283	0	0
<b>Financijski prihodi i rashodi</b>			
54. Prihodi s osnove kamata	284	12	11
55. Prihodi od dividendi	285	0	0
56. Prihodi od udjela u dobiti	286	0	0
57. Rashodi s osnove kamata	287	10.922	71
<b>Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)</b>			
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 289 do 292)	288	0	0
59. Bruto investicije u građevine	289	0	0
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	290	0	0
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	291	0	0
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	292	0	0
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	293	0	0

**DODATNI PODACI**  
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-DOP**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	294	0	0
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	295	0	0
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	296	0	0
<b>Podaci o zaposlenima</b>			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	297	0	

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

**Obrazac  
POD-NTI**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>				
1. Dobit prije oporezivanja	001			
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		0	0
a) Amortizacija	003			
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007			
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		0	0
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		0	0
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013			
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014			
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015			
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016			
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		0	0
4. Novčani izdaci za kamate	018			
5. Plaćeni porez na dobit	019			
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028			
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		0	0
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		0	0

<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	<b>047</b>			
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>			
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



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

**Obrazac  
POD-NTD**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od kupaca	001			
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003			
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005			
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>	<b>006</b>		0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007			
2. Novčani izdaci za zaposlene	008			
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009			
4. Novčani izdaci za kamate	010			
5. Plaćeni porez na dobit	011			
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012			
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>	<b>013</b>		0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>	<b>014</b>		0	0
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016			
3. Novčani primici od kamata	017			
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020			
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>	<b>021</b>		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022			
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	024			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026			
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>	<b>027</b>		0	0
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>	<b>028</b>		0	0
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032			
<b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>	<b>033</b>		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035			
3. Novčani izdaci za financijski najam	036			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038			
<b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>	<b>039</b>		0	0
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>	<b>040</b>		0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041			
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>	<b>042</b>		0	0
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>043</b>			
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)</b>	<b>044</b>		0	0

Izvjestaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac  
POD-PK

Obveznik: 9579525323; UTD RAGUSA d.d.

AOP oznaka	Rbr. bifekla	Opis pozicije	Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revaluacijske rezerve	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice		
											Far vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	12	
2	3	1	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
<b>Prethodno razdoblje</b>													
01		1. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja											
02		2. Promjene računovodstvenih politika											
03		3. Ispravak pogreški											
04		4. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05		5. Dobit/gubitak razdoblja											
06		6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja											
07		7. Promjene revaluacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine											
08		8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)											
09		9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka											
10		10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu											
11		11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom											
12		12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja											
13		13. Ostale nevladničke promjene kapitala											
14		14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu											
15		15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)											
16		16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe											
17		17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti											
18		18. Otkup vlastitih dionica/udjela											
19		19. Uplate članova/dioničara											
20		20. Isplata udjela u dobiti/dividende											
21		21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima											
22		22. Prijenos po godišnjem rasporedu											
23		23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe											
24		24. Stanje na zadnji dan prethodnog razdoblja (AOP 04 do 23)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)</b>													
25		I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26		II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27		III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

**Izvjestaj o promjenama kapitala**  
za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac  
POD-PK**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Opis pozicije		Raspodjeljivo imateljima kapitala matice												
		AOP oznaka	Rbr. bilješke	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit ( raspoloživa za prodaju)	
<b>Tekuća razdoblja</b>														
28	1. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja													
29	2. Promjene računovodstvenih politika													
30	3. Ispravak pogreški													
31	4. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja (AOP 28 do 30)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	5. Dobit/gubitak razdoblja													
33	6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja													
34	7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine													
35	8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)													
36	9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka													
37	10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu													
38	11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom													
39	12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja													
40	13. Ostale nevladničke promjene kapitala													
41	14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu													
42	15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)													
43	16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe													
44	17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti													
45	18. Otkup vlastitih dionica/udjela													
46	19. Uplate članova/dioničara													
47	20. Isplata udjela u dobiti/dividende													
48	21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima													
49	22. Prijenosi po godišnjem rasporedu													
50	23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe													
51	24. Stanje na zadnji dan tekućeg razdoblja (AOP 32 do 50)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjeno poduzetnik obveznik primjene II SF-a)</b>														
52	I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**UTD RAGUSA d.d.**  
**20000 DUBROVNIK**  
**BRANITELJA DUBROVNIKA 7**  
**OIB: 95795253523**

***BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA  
ZA 2021. GOD.***

*U Dubrovniku, 15.2.2022.*



## 1. OPĆE INFORMACIJE

UTD RAGUSA d.d.

(u nastavku: Društvo) upisano je u Trgovački sud u Dubrovniku pod matičnim brojem subjekta 03425592.

Osnovna djelatnost Društva, temeljem upisa u Trgovačkom sudu je Iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzetim u zakup (leasing) - NKD 6820.

Društvo na dan 31.12.2021. nije imalo zaposlenih.

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno MARIJA SIMUNOVIC, direktor Društva od 01.02.2022. god.

Izvešća za 2021. god. predstavljaju poslovanje temeljem poslovnih odluka bivšeg direktora.

## 2. ZNAČAJNIJE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

### 2.1. Opće odrednice

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja (NN br. 30/2008), propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi Zakona o računovodstvu (NN 78/115, NN 134/15, NN120/16, 116/18, 42/20, 47/20).

Cilj računovodstvenih politika je definiranje okvira s namjerom objektivnog i fer iskazivanja imovinskog i financijskog stanja, te financijskog rezultata Društva. Financijski izvještaji sastavljaju se uz primjenu temeljnih računovodstvenih pretpostavki neograničenog vremena poslovanja i nastanka poslovnog događaja.

Sastavljanju financijskih izvještaja u skladu sa HSFI zahtjeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza, te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum objave financijskih izvještaja, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja.

Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskih izvještaja, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

Društvo u svojem posjedu nema konvertibilnih zadužnica niti sličnih vrijednosnih papira niti potvrda o sudjelujućim interesima. Nema predujmova i kredita odobrenih članovima administrativnih, upravnih i nadzornih tijela kao niti preuzetih obveza ili jamstava preuzetih u njihovo ime.

Društvo nema obveza koje dospijevaju na naplatu nakon više od pet godina, niti zaduženja pokrivenih vrijednosnim jamstvima. Nedovršenih sudskih sporova nema. Za stavke izražene u stranoj valuti koje se uključuju u financijska izvješća radi se konverzija u kune. Svota naknade članovima administrativnih, upravnih i nadzornih tijela iznosi 0,00 kuna.

### 2.2. Dugotrajna nematerijalna imovina

Dugotrajna nematerijalna imovina obuhvaća nemonetarnu imovinu bez fizičkih obilježja koja se može identificirati, a priznaju se ukoliko su zadovoljeni uvjeti da je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi prijecati poduzetniku, a pojedinačna nabavna vrijednost imovine je veća od 3.500,00 Kn.

Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se linearnom metodom tijekom očekivanog vijeka trajanja imovine.

broj	opis	vijek trajanja	stopa amortizacije
1	ulaganje u software	2	50%
2	ulaganje u tuđu nematerijalnu imovinu	5	20%
3	ostala nematerijalna imovina	4	25%

Ulaganja u tuđa sredstva materijalne imovine amortiziraju se u razdoblju najma.

Sredstva nematerijalne imovine isključuju se iz bilance u slučaju otuđenja ili kada se od nje ne očekuju buduće ekonomske koristi, a nastali dobiti ili gubici priznaju se kao prihod ili rashod budućeg razdoblja.

### 2.3. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina obuhvaća nekretnine, postrojenja i opremu koju posjeduje društvo i koristi se njima u isporuci dobara i usluga, za iznajmljivanje drugima i u administrativne svrhe, a čiji je procjenjeni korisni vijek upotrebe duži od godine dana. Početno stanje (prva nabava) iskazuje se u bilanci po trošku nabave koji uz neto kupovnu cijenu obuhvaća sve zavisne troškove do stavljanja sredstva u upotrebu. Nakon početnog priznanja dugotrajna imovina se, izuzev zemljišta i umjetničkih djela, iskazuje po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjenja vrijednosti.

Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine, ili se, po potrebi, priznaju kao zasebna imovina, samo ako produžuje vijek upotrebe imovine, povećava kapacitet, znatno poboljšava kvalitetu proizvodnje. Popravci i održavanja dugotrajne imovine, koji ne zadovoljavaju prethodno navedene uvjete, priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se linearnom metodom tijekom očekivanog vijeka trajanja imovine.

br	opis	vijek	godišnja
1	Građevinski objekti	20-40	2,5%-5%
2	Brodovi veći od 1000 BRT	20	5%
3	Osobna vozila, motori	5	20%
4	Vozila i mehanizacija (izuzev osobnih vozila)	4	25%
5	Oprema	4	25%
6	Računala, računalna oprema i programi, mobilni telefoni, oprema za računalne mreže	2	50%
7	Osnovno stado	5	20%
8	Goodwill	5	20%

Korisni vijek trajanja, metoda amortizacije i ostatak vrijednosti preispituju se na kraju svake poslovne godine i ukoliko se očekivanja razlikuju od prethodnih procjena, promjene se priznaju kao promjene u računovodstvenim procjenama.

Pod ulaganjima u nekretnine u skladu s odredbama HSFI-a 7, smatraju se nekretnine (zemljišta oko zgrade, ili dio zgrade) koja su u vlasništvu društva ili u financijskom najmu, a koja se drže kako bi se ostvarili prihodi od najma ili radi porasta tržišne vrijednosti imovine ili oboje.

Ulaganja u nekretnine evidentiraju se po trošku nabave umanjenom za troškove amortizacije po gore navedenim stopama.

Stavke dugotrajne imovine koje su rashodovane ili prodane isključene su iz bilance zajedno sa pripadajućom akumuliranom amortizacijom. Zarada i gubitak nastao pri prestanku priznavanja imovine (izračunat kao razlika između neto prodanih primitaka i knjigovodstvene vrijednosti imovine u trenutku prodaje) iskazuje se u računu dobiti i gubitka u godini prestanka priznavanja.

### 2.4. Financijska imovina

Financijska imovina predstavlja ulaganje novca, stvari i ustup prava s ciljem stjecanja prihoda i razvrstava se na dugoročnu i kratkoročnu. Financijska imovina se početno mjeri po fer vrijednosti (trošku stjecanja).

Imovina namijenjena trgovanju evidentira se po fer vrijednosti na dan izrade financijskih izvještaja, dok se dobiti ili gubici nastali prilikom utvrđivanja fer vrijednosti priznaju kao prihod ili rashod tekućeg razdoblja.

Zajmovi i potraživanja predstavljaju nederivatnu financijsku imovinu s fiksnim ili utvrdivim plaćanjima.

## 2.5. Najmovi

Najmovi nekretnina, postrojenja i opreme u kojima društvo snosi sve rizike i koristi vlasništva klasificiraju se kao financijski najmovi. Financijski najmovi kapitaliziraju se na početku najma prema fer vrijednosti imovine ili sadašnjoj vrijednosti minimalnih iznosa najamnine, ovisno o tome što je niže. Svako plaćanje najma evidentira se kao financijski trošak i smanjenje obveza po najmu kako bi se dobila konstantna kamata do kraja trajanja ugovora.

Nekretnine, postrojenja i oprema kupljeni pod financijskim najmom amortiziraju se u razdoblju korištenja najma ili u roku korisnog vijeka trajanja, ovisno koje je razdoblje kraće. Najmovi u kojima društvo ne snosi bitan udio rizika i koristi vlasništva klasificiraju se kao operativni najmovi. Plaćanja po osnovi operativnih najмова iskazuju se u računu dobiti i gubitka tijekom razdoblja najma.

## 2.6. Potraživanja

Dugotrajna potraživanja pojavljuju se u vezi s prodajom robe i robnih kredita uz odgođeno plaćanje na rok duži od jedne godine, kao i druga potraživanja iz poslovnih odnosa s partnerima koja imaju duži rok. Za iznos potraživanja koji dospijeva u roku do godine dana, reklasificira se kao kratkoročna potraživanja. Potraživanja od kupaca, države, zaposlenih i drugih pravnih i fizičkih osoba iskazuju se u poslovnim knjigama na temelju uredne isprave o nastanku poslovnog događaja i podataka o njegovoj vrijednosti. Potraživanja od kupaca iz inozemstva izražena u ispravi u inozemnim sredstvima plaćanja iskazuju se u hrvatskoj valutnoj jedinici preračunatoj po srednjem tečaju HNB-a na dan evidentiranja potraživanja. Otvorena potraživanja od kupaca iz inozemstva na dan zaključivanja bilance svode se po srednjem tečaju HNB-a na bilančnu vrijednost, a nastale razlike knjiže se u korist prihoda ili terete rashode razdoblja. Povećanje potraživanja za kamatu utemeljuje se na ugovoru i obračunima zatezних kamata po zakonskoj stopi. Potraživanja se iskazuju u nominalnom iznosu umanjena za vrijednosti nenaplativih i spornih potraživanja. Odluku o usklađivanju vrijednosti potraživanja donosi direktor Društva. Potraživanja nad kojima su pokrenuti sudski postupci, u cijelosti se otpisuju na teret rashoda razdoblja.

## 2.7. Novac

Novac i novčani ekvivalenti uključuju novac u blagajnama i sredstva na računima banaka. Stanje novca na računima od banaka i blagajni iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valutnoj jedinici. Devizna sredstva na računima i u blagajni preračunavaju se po srednjem tečaju HNB-a na dan bilance.

## 2.8. Zalihe

Zalihe se iskazuju po trošku ili neto vrijednosti koja se može realizirati, ovisno o tome koja je niža, u skladu sa HSFI 10. Obračun utroška zaliha provodi se primjenom metode prosječnih ponderiranih cijena. Zalihe trgovačke robe u maloprodaji iskazuju se po prodajnim cijenama s uključenom razlikom u cijeni i porezom na dodanu vrijednost (tzv. metoda trgovine na malo). Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

## 2.9. Obveze

Obveze se iskazuju po nominalnoj vrijednosti uvećanoj za kamate prema zaključenom ugovoru i razvrstavaju se na kratkoročne i dugoročne. Otvorene obveze iskazane u stranoj valuti, na dan zaključivanja bilance svode se po srednjem tečaju HNB-a na bilančnu vrijednost, a nastale razlike knjiže se u korist prihoda ili terete rashode društva.

## 2.10. Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja priznaju se temeljem HSFI-a 14.

a) Aktivna vremenska razgraničenja Unaprijed plaćeni troškovi priznaju se kao imovina koja se odnosi na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduća razdoblja. Nedospjela naplata prihoda priznaje se kao imovina kada se odnosi na prihode koji se odnose na tekuće razdoblje, a još nisu zadovoljeni kriteriji priznavanja kao potraživanja.



b) Pasivna vremenska razgraničenja Odgođeno plaćanje troškova priznaje se kao obveza kada se odnosi na troškove nastale u tekućem razdoblju, a za koje nisu ispunjeni uvjeti za priznavanje kao obveza. Prihod budućeg razdoblja priznaje se kada nisu zadovoljeni uvjeti za njihovo priznavanje u računu dobiti i gubitka tekućeg razdoblja.

#### 2.11. Kapital

Upisani kapital iskazuje se u svoti koja je upisana u sudski registar pilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u trgovačkom registru.

#### 2.12. Prihodi

Prihodi nastaju kao posljedica povećanja imovine ili smanjenja obveza. Prihodi nastali prodajom robe priznaju se kada se značajan rizik i koristi vlasništva prenese na kupca, te kada ne postoji značajna neizvjesnost s naslova prodaje, pripadajućih troškova ili mogućih povrata robe. Kod pružanja usluga prihod se priznaje prema stupnju izvršenja usluge, odnosno kada ne postoji značajna neizvjesnost u pogledu pružanja usluge ili pripadajućih troškova. Prihodi od kamata priznaju se na vremenski proporcionalnoj osnovi, uzimajući u obzir stvarni prinos na ustupljena sredstva.

#### 2.13. Rashodi

Rashodi se priznavaju kada imaju za posljedicu smanjenje imovine ili povećanje obveza. Sučeljavaju se s odnosnim приходima koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

#### 2.14. Porezi

Obračun poreza zasniva se na obračunu dobiti za tu godinu i usklađuje za stalne i privremene razlike između oporezive i računovodstvene dobiti. Obračun poreza na dobit vrši se u skladu s hrvatskim poreznim propisima. Odgođeni porezi obračunavaju se korištenjem metode obveza za sve privremene razlike na dan iskazivanja bilance zbog vremenskih razlika priznavanja prihoda i rashoda čije se uključivanje u oporezivu dobit ne poklapa sa uključivanjem u poreznu dobit u okviru financijskih izvještaja. Odgođeni porezi obračunavaju se po poreznoj stopi koja je primjenjiva u godinama u kojima se očekuje da će se privremene razlike nadoknaditi. Odgođena porezna imovina priznaje se samo kad je vjerojatno da će se ostvariti dovoljno oporezive dobiti na teret koje se ono može iskoristiti. Na dan bilance ponovno se procjenjuju nepriznata porezna sredstva te prikladnost sadašnje vrijednosti poreznih sredstava.

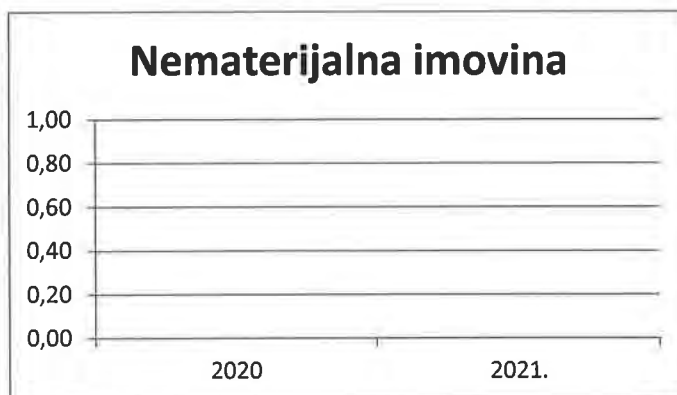


### 3. BILJEŠKE UZ BILANCU

#### Bilješka 1. NEMATERIJALNA IMOVINA

Nematerijalna imovina Društva na dan 31.12. iskazana je

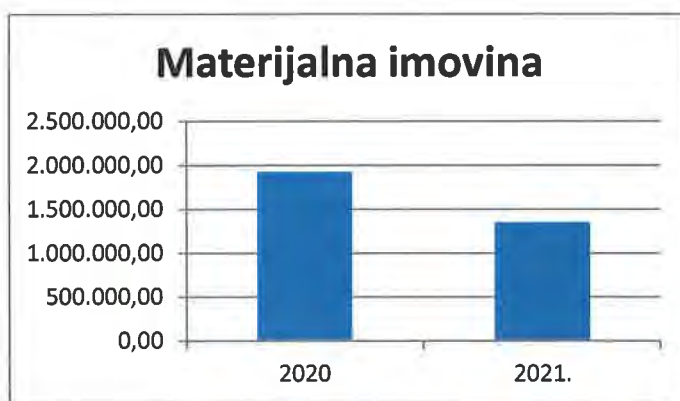
opis	2020	2021	Povećanje/ smanjenje %
Izdaci za razvoj	0,00	0,00	
Koncesija, patenti, licence, robne i uslužne marke, software, ulaganja u tuđu materijalnu imovinu i ostala prava	0,00	0,00	
Goodwill	0,00	0,00	
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0,00	0,00	
Nematerijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	
Ostala nematerijalna imovina	0,00	0,00	
Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital	0,00	0,00	
<b>UKUPNO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



#### Bilješka 2. MATERIJALNA IMOVINA

Dugotrajna materijalna imovina Društva ima slijedeću strukturu:

opis	2020	2021	Povećanje/ smanjenje %
Zemljište	653.891,00	653.891,00	0,00
Građevinski objekti	864.504,00	289.908,00	-66,47
Postrojenja i oprema	0,00	0,00	
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	0,00	0,00	
Biološka imovina	0,00	0,00	
Predujmovi za materijalnu imovinu	0,00	0,00	
Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	
Ostala materijalna imovina	401.889,00	401.889,00	0,00
Ulaganje u nekretnine	0,00	0,00	
<b>UKUPNO</b>	<b>1.920.284,00</b>	<b>1.345.688,00</b>	<b>-29,92</b>



**Bilješka 3. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA**

Dugotrajna materijalna imovina Društva ima sljedeću strukturu:

opis	2020	2021	Povećanje/ smanjenje %
<i>Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe</i>	0,00	0,00	
<i>Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe</i>	0,00	0,00	
<i>Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe</i>	0,00	0,00	
<i>Ulaganja u udjele društava povezanih sudjelujućim interesom</i>	0,00	0,00	
<i>Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom</i>	0,00	0,00	
<i>Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom</i>	0,00	0,00	
<i>Ulaganja u vrijednosne papire</i>	0,00	0,00	
<i>Dani zajmovi, depoziti i slično</i>	0,00	0,00	
<i>Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela</i>	0,00	0,00	
<i>Ostala dugotrajna financijska imovina</i>	0,00	0,00	
<b>UKUPNO</b>	0,00	0,00	



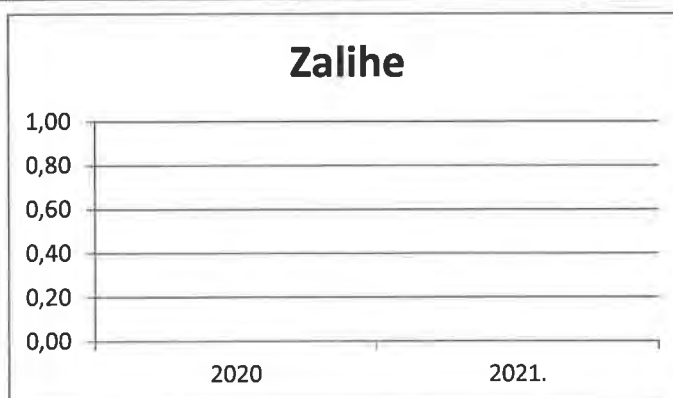
**Bilješka 4. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA**

Odgođena porezna imovina predstavlja svotu poreza na dobit za povrat u budućim razdobljima, a nastaje kao porezni učinak privremenih razlika koje se mogu odbiti i/ili prenesenih neiskorištenih poreznih gubitaka i/ili prenesenih neiskorištenih poreznih olakšica. Odgođena porezna imovina na dan 31.12.2021. godine iznosila je 0 kn.

**Bilješka 5. ZALIHE**

Zalihe Društva ima sljedeću strukturu:

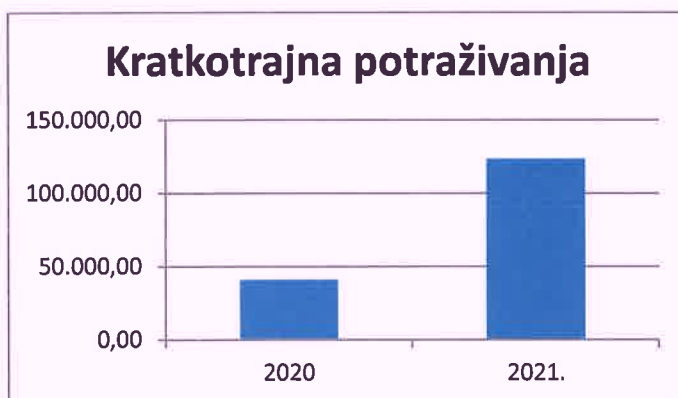
opis	2020	2021	Povećanje/ smanjenje %
Zalihe sirovina i materijala	0,00	0,00	
Zalihe nedovršenih proizvoda i poluproizvoda	0,00	0,00	
Zalihe gotovih proizvoda	0,00	0,00	
Zalihe trgovačke robe	0,00	0,00	
Predujmovi za zalihe	0,00	0,00	
Dugotrajna imovina namjenjena prodaji	0,00	0,00	
Biološka imovina	0,00	0,00	
<b>Ukupno</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**Bilješka 6. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA**

Kratkotrajna potraživanja Društva ima sljedeću strukturu:

opis	2020	učešće %	2021	učešće %	Promjena +/- %
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00	
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00	
Potraživanja od kupaca	39.436,00	96,52	122.191,00	98,84	209,85
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	0,00	0,00	0,00	0,00	
Potraživanja od države i drugih institucija	1.423,00	3,48	1.431,00	1,16	0,56
Ostala potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>UKUPNO</b>	<b>40.859,00</b>	<b>100,00</b>	<b>123.622,00</b>	<b>100,00</b>	<b>202,56</b>



**Bilješka 7. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA**

Kratkotrajna financijska imovina Društva ima sljedeću strukturu:

opis	2020	2021	Povećanje/ smanjenje %
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	
Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim	0,00	0,00	
Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	
Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	
Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00	
Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00	
Ostala financijska imovina	0,00	0,00	
<b>UKUPNO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**Bilješka 8. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI**

Novac u banci i blagajni na dan 31.12.2021. iznosi 913.229,00 kn.

**Bilješka 9. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI**

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja u iznosu od: 0,00 kn odnosi se na unaprijed plaćene premije osiguranja i slične rashode koji se odnose na više godina i plaćeni su unaprijed.

**Bilješka 10. KAPITAL I REZERVE**

Temeljni kapital iznosi 92.737.800,00 kn. Tijekom 2021. godine nije bilo povećanja i smanjenja temeljnog kapitala sukladno Zakonu o trgovačkim društvima.

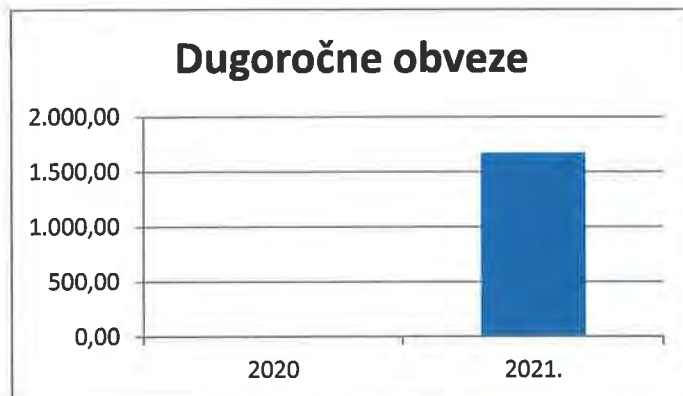
Zadržana dobit u tekućoj godini formirana je u preostalom iznosu dobiti prethodne godine nakon raspodjele i iznosi 0,00 kn.

Gubitak poslovne godine rezultat je prijenosa razlike prihoda i rashoda tijekom godine umanjenih za obračunani porez na dobitak, te svotu odgođenih poreznih obveza, odnosno odgođene porezne imovine i iznosi 229.079,00 kn.

**Bilješka 11. DUGOROČNE OBVEZE**

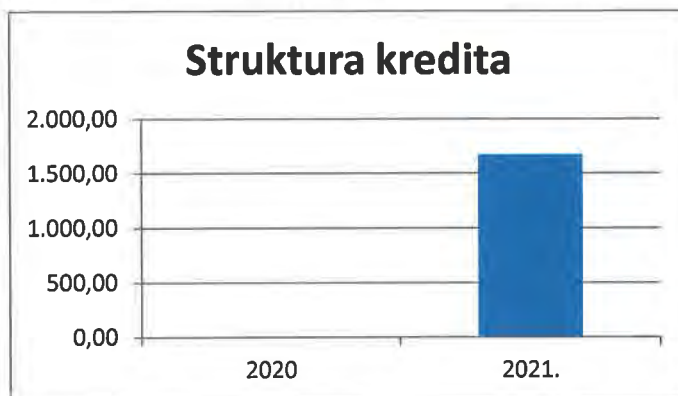
Dugoročne obveze Društva imaju slijedeću strukturu:

opis	2020	učešće %	2021	Učešće %	Promjena +/- %
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0,00		0,00	0,00	
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0,00		0,00	0,00	
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00		0,00	0,00	
Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00		0,00	0,00	
Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00		0,00	0,00	
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0,00		1.668,00	100,00	
Obveze za predujmove	0,00		0,00	0,00	
Obveze prema dobavljačima	0,00		0,00	0,00	
Obveze po vrijednosnim papirima	0,00		0,00	0,00	
Ostale dugoročne obveze	0,00		0,00	0,00	
Odgođena porezna obveza	0,00		0,00	0,00	
<b>UKUPNO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.668,00</b>	<b>100,00</b>	



#### Struktura kredita, zajmova i depozita

opis	2020	2021	Povećanje/ smanjenje %
<i>Obveze za kredite u zemlji</i>	0,00	1.668,00	
<i>Obveze za zajmove, depozite i sl.</i>	0,00	0,00	
<i>Obveze za kredite, zajmove u inozemstvu</i>	0,00	0,00	
<i>Obveze za financijske zajmove</i>	0,00	0,00	
<b>UKUPNO</b>	0,00	1.668,00	



#### Bilješka 12. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze Društva imaju slijedeću strukturu:

opis	2020	učešće %	2021	Učešće %	Promjena +/- %
<i>Obveze prema poduzetnicima unutar grupe</i>	0,00		0,00		
<i>Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe</i>	0,00		0,00		
<i>Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom</i>	0,00		0,00		
<i>Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom</i>	0,00		0,00		
<i>Obveze za zajmove, depozite i slično</i>	0,00		0,00		
<i>Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama</i>	0,00		0,00		
<i>Obveze za predujmove</i>	0,00		0,00		
<i>Obveze prema dobavljačima</i>	20.882,00	36,91	9.977,00	58,22	-52,22



Obveze po vrijednosnim papirima	0,00		0,00		
Obveze prema zaposlenicima	0,00		0,00		
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	35.687,00	63,09	7.161,00	41,78	-79,93
Obveze s osnove udjela u rezultatu	0,00		0,00		
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0,00		0,00		
Ostale kratkoročne obveze	0,00		0,00		
<b>UKUPNO</b>	<b>56.569,00</b>	<b>100,00</b>	<b>17.138,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-69,70</b>



Bilješka 13. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

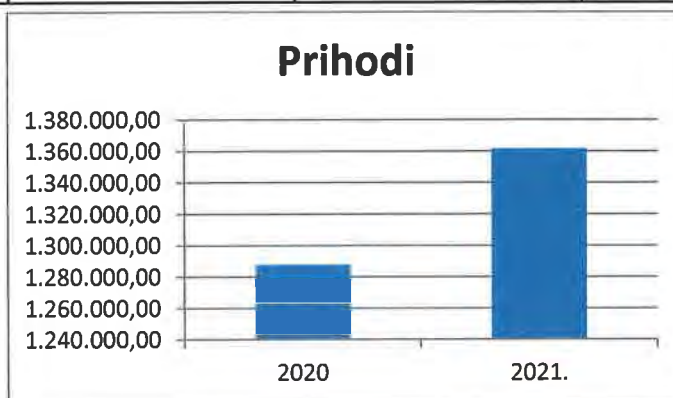
Prihod budućeg razdoblja iznosi 0,00 kn.

#### 4. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 14. PRIHODI

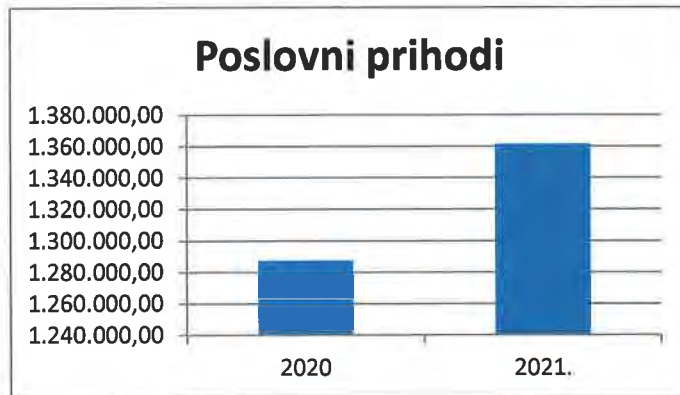
Prihodi ostvareni obavljanjem redovne i izvanredne djelatnosti društva ima sljedeću strukturu:

opis	2020	2021	Povećanje/ smanjenje %
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	0,00	0,00	
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0,00	0,00	
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	1.287.453,00	1.361.310,00	5,74
Financijski prihodi	12,00	11,00	-8,33
<b>UKUPNO</b>	<b>1.287.465,00</b>	<b>1.361.321,00</b>	<b>5,74</b>



Poslovni prihodi odnose sa na:

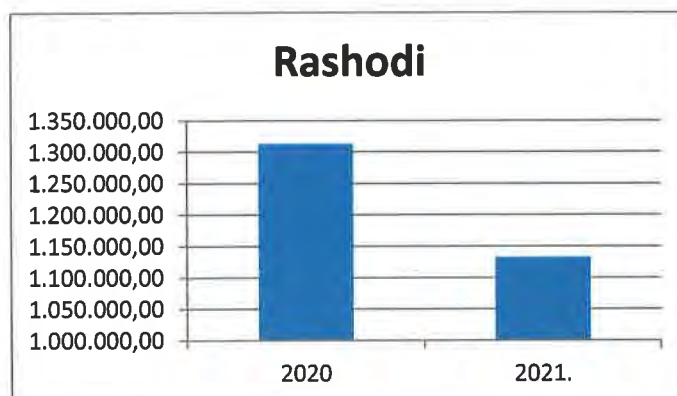
opis	2020	Učešće %	2021	Učešće %	Promjena +/- %
<i>Prihodi od prodaje</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Ostali poslovni prihodi</i>	1.287.453,00	100,00	1.361.310,00	100,00	5,74
<b>UKUPNO</b>	1.287.453,00	100,00	1.361.310,00	100,00	5,74



*Bilješka 15. RASHODI*

Struktura rashoda je:

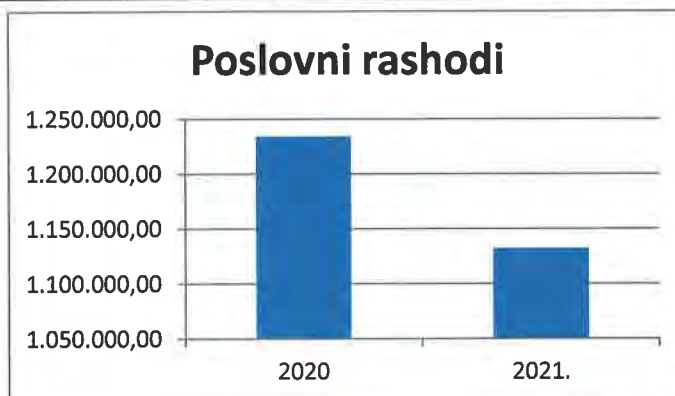
opis	2020	Učešće %	2021	Učešće %	Promjena +/- %
<i>Poslovni rashodi</i>	1.233.749,00	93,99	1.132.171,00	99,99	-8,23
<i>Financijski rashodi</i>	78.923,00	6,01	71,00	0,01	-99,91
<b>UKUPNO</b>	1.312.672,00	100,00	1.132.242,00	100,00	-13,75





Poslovni rashodi odnose se na:

opis	2020	učešće %	2021	Učešće %	Promjena +/- %
<i>Materijalni troškovi</i>	26.008,00	2,11	217.404,00	19,20	735,91
<i>a)troškovi sirovina i materijala</i>	3.171,00	0,26	290,00	0,03	-90,85
<i>b)troškovi prodane robe</i>	0,00		0,00		
<i>c)ostali vanjski troškovi</i>	22.837,00	1,85	217.114,00	19,18	850,71
<i>Troškovi osoblja</i>	0,00		0,00		
<i>a)neto plaća</i>	0,00		0,00		
<i>b)doprinosi, porezi i prirezi</i>	0,00		0,00		
<i>Amortizacija</i>	611.519,00	49,57	574.596,00	50,75	-6,04
<i>Ostali troškovi</i>	335.511,00	27,19	299.063,00	26,42	-10,86
<i>Vrijednosno usklađivanje</i>	0,00		0,00		
<i>Rezerviranja</i>	0,00		0,00		
<i>Ostali poslovni rashodi</i>	260.711,00	21,13	41.108,00	3,63	-84,23
<b>UKUPNO</b>	<b>1.233.749,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1.132.171,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-8,23</b>



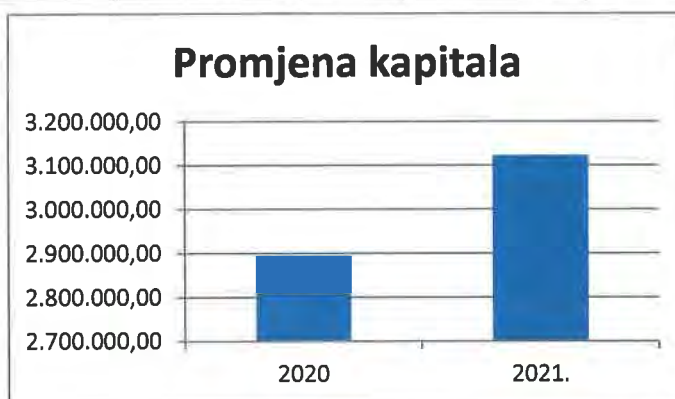
*FINANCIJSKI RASHODI* u najvećem dijelu odnose se na kamate za primljene dugoročne i kratkoročne kredite i na tečajne razlike.

**Bilješka 16. NAKNADE UPRAVI**

Tijekom 2021. ukupna bruto primanja članova uprave iznosila su 245.656,00 kn.

05. BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

opis	2020	učešće %	2021	Učešće %	Promjena +/- %
<i>Upisani kapital</i>	92.737.800,00	3.205,53	92.737.800,00	2.970,34	0,00
<i>Kapitalne pričuve</i>	0,00		0,00		
<i>Rezerve iz dobitka</i>	0,00		0,00		
<i>Zadržani dobitak</i>	0,00		0,00		
<i>Dobit tekuće godine</i>	0,00		229.079,00	7,34	
<i>Preneseni gubitak</i>	89.819.541,00	3.104,66	89.844.747,00	2.877,67	0,03
<i>Gubitak tekuće godine</i>	25.206,00	0,87	0,00		-100,00
<i>Revalorizacijske rezerve</i>	0,00		0,00		
<b>UKUPNO</b>	<b>2.893.053,00</b>	<b>6.311,07</b>	<b>3.122.132,00</b>	<b>5.855,35</b>	<b>7,92</b>



Za računovodstvo:

Niko Arkulin

Direktor

MARIJA ŠIMUNOVIĆ

UGOSTITELJSKI-TURISTIČKO DRUŠTVO  
**RAGUSA** d.d.  
 DUBROVNIK, Iva Vojnovića 31  
 OIB 95195253523

3

Sukladno čl. 441. Zakona o trgovačkim društvima (N.N. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19), čl. 19. Zakona o računovodstvu (N.N. 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20) i društvenog ugovora, na prijedlog Uprave društva donosena je:

## ODLUKA O RASPODJELI DOBITI za razdoblje od 1.1.2021. do 31.12.2021.

**PODACI O POREZNOG OBVEZNIKU**

**NAZIV / IME POREZNOG OBVEZNIKA**

**OIB**

UTD RAGUSA d.d.

95795253523

**ADRESA SJEDIŠTA**

IVA VOJNOVIĆA 31

20000 DUBROVNIK

**NAZIV I ŠIFRA DIJELATNOSTI**

Iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzet 6820

**Članak 01.**

*Uprava društva određuje dobitak 2021. godine rasporediti za pokriće gubitaka iz prethodnih godina ukoliko takvi postoje, a ostatak nakon pokrića, odnosno u cijelosti, ukoliko ne postoje gubici iz prethodnih godina u zadržanu dobit.*

**Članak 02.**

*Udio svakog pojedinog člana društva u dobitku utvrđuje se prema omjeru udjela u temeljnom kapitalu.*

**Članak 03.**

*Ako financijsko stanje društva bude dozvoljavalo isplatu dobitka vlasnicima, uprava će pravodobno poslati pisano izvješće uz opis nastalih događaja i prijedloge za moguću isplatu dobitka.*

*U Dubrovniku dana 25.3.2022.*

  
 MARIJA SIMUNOVIĆ  
 Uprava društva  
 RAGUSA d.d.  
 DUBROVNIK, Iva Vojnovića 31  
 OIB 95795253523



**NADZORNI ODBOR**  
**UTD RAGUSA d.d.**  
**ZAPISNIK BR.: 23/2021**

Sa 23. sjednice Nadzornog odbora UTD RAGUSA d.d. koja je održana dana 25.03.2022. godine, u 12:00 sati u prostorijama Grada Dubrovnika, na adresi Pred Dvorom 1, 20 000 Dubrovnik,

Nazočni članovi : Olga Muratti, predsjednica Nadzornog odbora  
Marijeta Hladilo, zamjenica predsjednice Nadzornog odbora  
Filip Žaja, član Nadzornog odbora  
Katarina Milat Kralj, članica Nadzornog odbora  
Tihana Gverović, članica Nadzornog odbora

Predsjednica Nadzornog odbora, Olga Muratti predložila je slijedeći:

**Dnevni red**

1. Verifikacija zapisnika sa 22. sjednice Nadzornog odbora od 16.02.2022. godine;
2. Utvrđivanje da li su ispunjeni uvjeti za održavanje sjednice, odnosno da li je na sjednici nazočna većina članova Nadzornog odbora;
3. Donošenje Odluke o usvajanju Financijskog izvještaja Uprave o poslovanju Društva za 2021. godini;
4. Donošenje Odluke o usvajanju Temeljnih godišnjih financijskih izvještaja (GFI) UTD RAGUSA d.d. za 2021. godinu.
5. Donošenje Odluke o usvajanju Odluke o raspodjeli dobiti iz 2021. godine
6. Donošenje Odluke o usvajanju Investicijskog elaborata kupnja TUP d.d., poslovni plan je objedinjen pod pretpostavkom pripajanja TUP d.d. Dubrovnik, Svetog križa 3, OIB: 35911849065 u bilancu i poslovanje UTD RAGUSA d.d. Iva Vojnovića 31, 20 000 Dubrovnik, OIB: 95795253523, izrađen od KOFIDENCA d.o.o. iz Dubrovnika, Vukovarska 9, OIB: 55231877661, društvo za reviziju, vještačenje i poslovno savjetovanje, koje zastupa Romano Dedović, ovlaštenu revizor i sudski vještak.
7. Donošenje Odluke o davanju suglasnosti Upravi Društva za kreditno zaduženje u iznosu od 10.201.000.000,00 EURA (slovima: desetmilijunadvjestojednutisućueura) u kunskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke važećem za EUR na dan korištenja kredita, temeljem dostavljenih ponuda banaka (OTP banka d.d., Zagrebačka banka d.d. i Erste&steiermärkische bank d.d.).
8. Donošenje Odluke o davanju suglasnosti Upravi Društva za sklapanje Ugovora o kreditu BROJ: 5119900277 sa ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d.d., RIJEKA, JADRANSKI TRG 3a, OIB: 23057039320 čiji je prilog nacrt ugovora o kreditu, otplatni plan, Sporazum o osiguranju novčane tražbine zasnivanjem založnog prava (hipoteke) na nekretnini, Zadužnica i Izjava uz zadužnicu.

Dnevni red je jednoglasno usvojen.



**AD/1.**

Verifikacija zapisnika sa 23. sjednice Nadzornog odbora od 25.03.2022. godine;

Predsjednica Nadzornog odbora pročitala je prijedlog odluke po ovoj točki, te o ovom prijedlogu otvorila raspravu. Nitko se nije javio za riječ, te se konstatira da je zapisnik sa 22. sjednice Nadzornog odbora UTD Ragusa d.d. održane u srijeda 16.02.2022. godine u 09:00 sati, dostavljen svim članovima Nadzornog odbora i obzirom da nema primjedbi na zapisnik, donosi se jednoglasno slijedeća:

**ODLUKA**

**I.**

Usvaja se zapisnik sa prethodne 22. sjednice Nadzornog odbora održane dana 16.02.2022. godine;

**II.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

**AD/2.**

Utvrđivanje da li su ispunjeni uvjeti za održavanje sjednice, odnosno da li je na sjednici nazočna većina članova Nadzornog odbora

Predsjednica Nadzornog odbora utvrdila je da su svi članovi Nadzornog odbora prisutni, te da Nadzorni odbor može donositi pravovaljane odluke. O ovim utvrđenjima je otvorila raspravu, nitko se nije javio za riječ pa je prijedlog dala na glasovanje, a nakon glasovanja utvrdila i objavila da je Nadzorni odbor jednoglasno donio slijedeću

**ODLUKU**

**I.**

Na sjednici Nadzornog odbora UTD Ragusa d.d. prisutni su svi članovi, utvrđuje se kvorum, te Nadzorni odbor može donositi pravovaljane odluke.

**II.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

**AD/3.**

Donošenje Odluke o usvajanju Financijskog izvještaja Uprave o poslovanju Društva za 2021. godini  
Predsjednica Nadzornog odbora pročitala je prijedlog odluke po ovoj točki, te o ovom prijedlogu otvorila raspravu. Nitko se nije javio za riječ, pa je prijedlog stavila na glasovanje, a nakon glasovanja utvrdila i objavila da je Nadzorni odbor jednoglasno donio slijedeću

**ODLUKU**

**I.**

Usvaja se Financijski izvještaj Uprave o poslovanju Društva za 2021. godini

- Financijski izvještaj Uprave o poslovanju za 2021. godinu čini sastavni dio ove Odluke.

UTD RAGUSA d.d., Iva Vojnovića 31, pp 170, Dubrovnik, OIB: 95795253523, Trgovački sud u Splitu – stalna služba u Dubrovniku, MBS: 060074397.

Temeljni kapital iznosi 92.737.800,00 kuna i uplaćen je u cijelosti. Broj dionica 309.126 nominalnog iznosa jedne dionice 300,00 kuna.

Uprava: Marija Šimunović – direktor. Nadzorni odbor Olga Muratti -predsjednik. Tel: 020 351 834, Fax: 020 331 714, GSM: 099 312 0458, email: msimunovic@dubrovnik.hr

IBAN broj: HR2923400091100212992 otvoren kod Privredne banke Zagreb d.d. Zagreb, Radnička cesta 50.



**II.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

**AD/4.**

Donošenje Odluke o usvajanju Temeljnih godišnjih financijskih izvještaja (GFI) UTD Ragusa d.d. za 2021. godinu.

Predsjednica Nadzornog odbora pročitala je prijedlog odluke po ovoj točki, te o ovom prijedlogu otvorila raspravu. Nitko se nije javio za riječ, pa je prijedlog stavila na glasovanje, a nakon glasovanja utvrdila i objavila da je Nadzorni odbor jednoglasno donio slijedeću

**ODLUKU**

**I.**

usvajaju se Temeljni godišnji financijski izvještaji (GFI) UTD Ragusa d.d. za 2021. godinu.

- Temeljni godišnji financijski izvještaji (GFI) UTD Ragusa d.d. za 2021. godinu čine sastavni dio ove Odluke.

**II.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

**AD/5.**

Donošenje Odluke o usvajanju Odluke o raspodjeli dobiti iz 2021. godine

Predsjednica Nadzornog odbora pročitala je prijedlog odluke po ovoj točki, te o ovom prijedlogu otvorila raspravu. Nitko se nije javio za riječ, predsjednica je stavila prijedlog na glasovanje, a nakon glasovanja utvrdila i objavila da je Nadzorni odbor jednoglasno donio slijedeću

**ODLUKU**

**I.**

utvrđuje se ostvareni dobitak za 2021. u iznosu od 229.079,00 kn.

**II.**

Ostvareni dobitak iz tč. I. raspoređuje se za pokriće gubitaka iz prethodnih godina.

**III.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

**AD/6.**

Donošenje Odluke o usvajanju Investicijskog elaborata kupnja TUP d.d., poslovni plan je objedinjen pod pretpostavkom pripajanja TUP d.d. Dubrovnik, Svetog križa 3, OIB: 35911849065 u bilancu i poslovanje UTD RAGUSA d.d. Iva Vojnovića 31, 20 000 Dubrovnik, OIB: 95795253523, izrađen od KOFIDENCA d.o.o. iz Dubrovnika, Vukovarska 9, OIB: 55231877661, društvo za reviziju, vještačenje i poslovno savjetovanje, koje zastupa Romano Dedović, ovlaštenu revizor i sudski vještak.



Predsjednica Nadzornog odbora pročitala je prijedlog odluke po ovoj točki, te o ovom prijedlogu otvorila raspravu. Direktorica je obrazložila bitne elemente Investicijskog elaborata, te je nakon kraće rasprave sa članovima nadzornog odbora, predsjednica stavila prijedlog na glasovanje, a nakon glasovanja utvrdila i objavila da je Nadzorni odbor jednoglasno donio slijedeću

## **ODLUKU**

### **I.**

Usvaja se Investicijski elaborat kupnje TUP d.d., poslovni plan je objedinjen pod pretpostavkom pripajanja TUP d.d. Dubrovnik, Svetog križa 3, OIB: 35911849065 u bilancu i poslovanje UTD RAGUSA d.d. Iva Vojnovića 31, 20 000 Dubrovnik, OIB: 95795253523, izrađen od KOFIDENCA d.o.o. iz Dubrovnika, Vukovarska 9, OIB: 55231877661, društvo za reviziju, vještačenje i poslovno savjetovanje, koje zastupa Romano Dedović, ovlaštenu revizor i sudski vještak,

- Predmetni Investicijski elaborat čini sastavni dio ove Odluke.

### **II.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

## **AD/7.**

Donošenje Odluke o davanju suglasnosti Upravi Društva za kreditno zaduženje u iznosu od 10.201.000.000,00 EURA (slovima: deset milijunadvjestojednutisućueura) u kunskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke važećem za EUR na dan korištenja kredita, a sve temeljem dostavljenih ponuda banaka (OTP banka d.d., Zagrebačka banka d.d. i Erste&steiermärkische bank d.d.)

Direktorica je obrazložila detalje dostavljenih ponuda, te je predsjednica nadzornog odbora otvorila raspravu, nakon kraće rasprave stavila je prijedlog odluke po ovoj točki na glasovanje, te je i o ovom prijedlogu otvorila raspravu. Nakon ocjene i pregleda dostavljenih ponuda te rasprave sa članovima nadzornog odbora, predsjednica je predložila ponudu Erste&steiermärkische bank d.d. kao najpovoljniju. Stavila je prijedlog na glasovanje, a nakon glasovanja utvrdila i objavila da je Nadzorni odbor jednoglasno donio slijedeću

## **ODLUKU**

### **I.**

Daje se suglasnost Upravi Društva UTD RAGUSA d.d. za kreditno zaduživanje za izvršenje Ugovora o postupcima i načinu otkupa dionica TUP d.d. i poslovnih udjela ELEKTROCARBON-ESOP d.o.o. s društvima TUP d.d., Dubrovnik, Svetog križa 3, OIB: 35911849065 i ELEKTROCARBON-ESOP d.o.o. za usluge, Dubrovnik, Svetog Križa 3, OIB: 18829525996 od dana 24. siječnja 2022.g. u iznosu od 10.201.000,00 EUR-a, kod Erste&steiermärkische bank d.d. kao najpovoljnije, a sve temeljem ocjene i pregleda dostavljenih ponuda Banaka.

### **II.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

UTD RAGUSA d.d., Iva Vojnovića 31, pp 170, Dubrovnik, OIB: 95795253523, Trgovački sud u Splitu – stalna služba u Dubrovniku, MBS: 060074397.

Temeljni kapital iznosi 92.737.800,00 kuna i uplaćen je u cijelosti. Broj dionica 309.126 nominalnog iznosa jedne dionice 300,00 kuna.

Uprava: Marija Šimunović – direktor. Nadzorni odbor Olga Muratti -predsjednik. Tel: 020 351 834, Fax: 020 331 714, GSM: 099 312 0458, email: msimunovic@dubrovnik.hr  
IBAN broj: HR2923400091100212992 otvoren kod Privredne banke Zagreb d.d. Zagreb, Radnička cesta 50.



**AD/8.**

Donošenje Odluke o davanju suglasnosti Upravi Društva UTD Ragusa d.d. za sklapanje Ugovora o kreditu BROJ: 5119900277 sa ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d.d., RIJEKA, JADRANSKI TRG 3a, OIB: 23057039320 čiji je prilog nacrt ugovora o kreditu, otplatni plan, Sporazum o osiguranju novčane tražbine zasnivanjem založnog prava (hipoteke) na nekretnini, Zadužnica i Izjava uz zadužnicu.

Predsjednica Nadzornog odbora pročitala je prijedlog odluke po ovoj točki , te o ovom prijedlogu otvorila raspravu. Nakon rasprave o prijedlogu, predsjednica je stavila prijedlog na glasovanje, a nakon glasovanja utvrdila i objavila da je Nadzorni odbor jednoglasno donio slijedeću

**ODLUKU**

**I.**

Daje se suglasnost Upravi Društva za sklapanje Ugovora o kreditu BROJ: 5119900277 sa ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d.d., RIJEKA, JADRANSKI TRG 3a, OIB: 23057039320 čiji je prilog nacrt ugovora o kreditu, otplatni plan, Sporazum o osiguranju novčane tražbine zasnivanjem založnog prava (hipoteke) na nekretnini, Zadužnica i Izjava uz zadužnicu.

**II.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Sjednica je završena u 13:00 sati.

U Dubrovniku 25.03.2022. godine

Predsjednica Nadzornog odbora

  
Olga Muratti