



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Gradonačelnik

KLASA: 401-01/24-05/31

URBROJ: 2117-1-01-24-3

Dubrovnik, 26. kolovoza 2024.

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 trgovačkog društva UTD Ragusa d.d. za 2023. godinu sa pripadajućom financijskom dokumentacijom i dostavlja Gradskom vijeću Grada Dubrovnika na raspravu i prihvaćanje.
2. Izvjestiteljica o ovom predmetu biti će Nikolina Farčić, direktorica trgovačkog društva 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: 401-01/24-05/31

URBROJ: 2117-1-27-24-2

Dubrovnik, 26. kolovoza 2024.

✓
GRAD DUBROVNIK
GRADONAČELNIK

Predmet: Godišnje izvješće o poslovanju trgovačkog društva UTD Ragusa d.d. za 2023. godinu

Uprava trgovačkog društva UTD Ragusa d.d. za 2023. dostavila je godišnje izvješće o poslovanju društva za 2023. 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 trgovačkog društva UTD Ragusa d.d. za 2023. 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. Prihvća se godišnje izvješće o poslovanju trgovačkog društva UTD Ragusa d.d. za 2023. godinu
2. Godišnje izvješće o poslovanju trgovačkog društva UTD Ragusa d.d. za 2023. 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., Svetog Križa 3, 20 000Dubrovnik;
3. Pismohrana

UTD RAGUSA d.d.
20000 DUBROVNIK
SVETOGA KRIŽA 3
OIB: 95795253523



2307140	REPUBLIKA HRVATSKA	
	Grad Dubrovnik	
Primljeno:	17.05.2024	
Klasifikacijska oznaka	Org. jed.	
401-01/24-05/31	2117-1-27;	
Uredbeni broj	Prilozi	Vrijednost
378-24-01	4	-

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2023. godinu

Dubrovnik, travanj 2024. godine

SADRŽAJ:

I	UVOD.....	3
II	VLASNIČKA STRUKTURA.....	8
III	RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	9
IV	ISKAZ AKTIVE NA DAN 31.12.2023.	10
V	ISKAZ PASIVE NA DAN 31.12.2023.	12
VI	RAČUN DOBITI I GUBITKA 31.12.2023.....	14
VII	DODACI:	

Godišnji financijski izvještaj za 2023. godinu

- Bilanca na dan 31.12.2023. godine
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2023. – 31.12.2023. godine
- Dodatni podatci za razdoblje 01.01.2023. – 31.12.2023. godine
- Odluka o raspodjeli dobiti iz 2023. 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:	12.308.421,26 eura
Broj dionica:	309.126
Djelatnost:	6280 - Iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzetim u zakup
Adresa:	Svetoga križa 3, 20 000 Dubrovnik
Telefon:	020 313 820
Direktor:	Nikolina Farčić
Broj radnika u 2023. g	0

Ugostiteljsko-turističko društvo Ragusa d.d. (dalje u tekstu: UTD Ragusa d.d.) je u većinskom vlasništvu Grada Dubrovnika i osnovna djelatnost je: iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama. UTD Ragusa d.d. raspolaže atraktivnim prostorima koje iznajmljuje.

Prostori u vlasništvu UTD Ragusa d.d. su:

1. Restoran Dubravka, Brsalje ul. 1, 20000 Dubrovnik;
2. Express restoran (ex Sky bar), Marojice Kaboge 1, 20000 Dubrovnik;
3. Restoran Mimoza, Ul. Branitelja Dubrovnika 9, 20000 Dubrovnik;

UTD Ragusa d.d. je s Tvornicom ugljenografitnih i elektrokontaktih proizvoda TUP d.d. (dalje u tekstu: TUP d.d.) i društvom ELEKTROCARBON-ESOP d.o.o. (dalje u tekstu: ELEKTROCARBON-ESOP d.o.o.) sklopila Ugovor o postupcima i načinu otkupa dionica Tvornice ugljenografitnih proizvoda TUP d.d. i poslovnih udjela Elektrocarbon ESOP d.o.o. (dalje u tekstu: Ugovor) dana 24. siječnja 2022. godine.

Prethodno navedenim Ugovorom UTD Ragusa d.d. je bila obvezna najkasnije do 31. ožujka 2022., osigurati 100% iznos sredstava za isplatu otkupa svih dionica/udjela i isplatiti sredstva dioničarima/udjeličarima koji su sklopili ugovore o prijenosu poslovnih udjela odnosno ugovore o kupoprodaji dionica. Potpisivanjem Ugovora ispunio se jedan od bitnih elemenata na osnovu kojeg je društvo UTD Ragusa d.d. zatražilo kreditno zaduženje od komercijalnih banaka.

Grad Dubrovnik, putem društva UTD Ragusa d.d., još jednom potvrđuje intenciju stjecanja vlasništva nad društvom koje u svom vlasništvu ima nekretnine na značajnim lokacijama za grad Dubrovnik. Nakon preuzimanja većinskog paketa dionica Luke Dubrovnik d.d. (a što zapravo predstavlja povezani projekt na fundamentalnoj razini izgradnje međunarodnog terminala i urbane revitalizacije Gruža), uz realizaciju kupoprodaje dionica TUP-a, Grad će gospodariti iznimno vrijednim prostorom u kojem će se u skoroj budućnosti razviti cijeli niz dodatnih javnih sadržaja.

Investicijskim elaboratom kupnje TUP d.d., poslovnim planom objedinjenim pod pretpostavkom pripajanja TUP d.d. u bilancu i poslovanje UTD Ragusa d.d., izrađen u ožujku 2022. od društva KOFIDENCA d.o.o., društvo za reviziju, vještačenje i poslovno savjetovanje, iz Dubrovnika, Vukovarska 9, OIB: 55231877661 koje zastupa Romano Dedović, ovlaštenu revizor i sudski vještak; (dalje u tekstu: Investicijski elaborat) pokazala se financijska opravdanost kupovine dioničkog

društva te će se iz najmova društva UTD Ragusa d.d. i TUP d.d. financirati kredit za otkup.

UTD Ragusa d.d. je u zadnjem desetljeću postupno vlasnički preuzimana od strane Grada Dubrovnika kako bi se sačuvali preostali vrijedni prostori grada Dubrovnika. Sada kada je u većinskom vlasništvu Grada Dubrovnika i nakon kupnje dionica Luke Dubrovnik d.d. krenulo se u daljnje objedinavanje i kupnju preostalih društava koje sadrže vrijedne prostore na području grada Dubrovnika i koji se mogu preoblikovati i pomoći u tranziciji gradskih područja u moderne četvrti sa svrhom zadovoljavanja potreba svojih građana i funkcije održivog turizma.

Iz prikaza poslovanja u Investicijskom elaboratu može se vidjeti da je:

- UTD Ragusa d.d. stabilizirala svoje poslovanje, te da u nadolazećoj normalizaciji može očekivati i značajno veće prihode ako se kreira dobra poslovna politika iznajmljivanja vrijednih nekretnina na području Grada,
- Analiza društva TUP d.d. pokazuje da se radi o društvu koje je praktično obustavilo svoju proizvodnju i sav prihod generira iznajmljivanjem poslovnih prostora.

Slijedom navedenog, razvidno je kako je financijski opravdano ulaganje u poduzetničku ideju UTD Ragusa d.d. te kako su zadovoljeni svi parametri u financijsko-ekonomskom i tržišnom aspektu, a što je vidljivo iz svih važnijih pokazatelja u projiciranom poslovanju prikazanom u Investicijskom elaboratu.

Projekt je temeljen na konstantnom prihodu uz blagi rast prihoda u planiranom razdoblju. Ukoliko navedene varijable u slijedećem razdoblju budu iste ili čak budu veće potvrdit će se financijska isplativost ovoga projekta iz čega će proizaći i uredan kreditni status.

Od dana 29.03.2022. godine društvo UTD RAGUSA d.d., Dubrovnik, Iva Vojnovića 31, OIB: 95795253523 (dalje u tekstu: UTD RAGUSA d.d. ili Korisnik kredita) sklopilo je s ERSTE & STEIERMÄRKISCHE BANK d.d., Rijeka, Jadranski trg 3a, OIB: 23057039320 (dalje u tekstu: Banka) Ugovor o kreditu broj: 5119900277 (dalje u tekstu: Ugovor o kreditu) radi financiranja stjecanja poslovnih udjela društva ELEKTROCARBON-ESOP d.o.o., Dubrovnik, Svetoga Križa 3, OIB: 18829525996 (dalje u tekstu: ELEKTROCARBON-ESOP d.o.o.), koji je većinski vlasnik društva Tvornica ugljenografitnih i elektrokontaktih proizvoda TUP d.d., Dubrovnik, Svetoga Križa 3, OIB: 35911849065 (dalje u tekstu: TUP d.d.), kao i stjecanja dionica TUP

d.d. od manjinskih vlasnika, fizičkih osoba, sve s ciljem stjecanja većinskog vlasništva TUP d.d.

Predmetni Ugovor o kreditu je, dakle, sklopljen kao dugoročni investicijski, namjenski kredit za kupnju poslovnih udjela i dionica, s ugovorenim iznosom kredita od 10.201.000,00 EUR (desetmilijunadvjestojednutisuću eura).

Prva rata kredita dospjela je u siječnju 2023. godine. Dolaskom nove Uprave 15.2.2023. zbog povećanja Euribor a, posljedično i iznosa kamata, te neizvjesnosti vezane uz daljnji rast, pokreću se pregovori o novom kreditu sa fiksnom kamatom. Naime, po ulasku Republike Hrvatske u eurozonu 01.01.2023. godine uočen je za Korisnika kredita negativan trend rasta promjenjive kamatne stope zbog situacije na tržištu. Takav trend se nastavio i u drugom tromjesečju 2023. godine slijedom čega je uprava UTD RAGUSA d.d. počela razmatrati pitanje refinanciranja kredita, odnosno ugovaranja fiksne kamatne stope kako bi se umanjio rizik preuzet Ugovorom o kreditu i ugovaranjem promjenjive kamatne stope.

U pregovorima s Bankom postignut je obostrano prihvatljiv dogovor te je potpisan Ugovor o kreditu broj: 5121190779, u iznosu od 9.869.017,56 EUR (devetmilijunaosamstoždesetdevettisućasedamnaest eura i pedesetšest centi) namijenjen zatvaranju svih obveza Korisnika kredita u Banci po Ugovoru o kreditu (partiji broj 5119900277).

U čl. 9. ugovora o kreditu ugovorena je fiksna kamatna stopa od 3,95 % godišnje i to od dana korištenja do 30.06.2026. godine, a u razdoblju od 01.07.2026. godine pa do roka vraćanja kredita, odnosno do dana 01.12.2040. godine, Korisnik kredita je dužan plaćati kamate na iznos iskorištenog kredita po stopi koja je jednaka zbroju tromjesečnog EURIBOR-a i marže u iznosu od 1,30 % godišnje. Dakle, do 01.07.2026. godine kamatna stopa je fiksna, a od 01.07.2026. godine kamatna stopa je promjenjiva i vezana uz promjenu tromjesečnog EURIBOR-a čija se visina utvrđuje tromjesečno u skladu s Informacijom o vrsti i načinu promjene/obračuna kamatnih stopa u poslovanju s poslovnim subjektima objavljenom na internetskim stranicama Banke i vrijedi za period od prvog dana mjeseca siječnja 2026. godine pa do kraja kvartala. Svaki kvartal utvrditi će se nova visina EURIBOR-a. U slučaju da je vrijednost tromjesečnog EURIBOR-a niža od nule, ugovoreno je da će se prilikom izračuna visine ugovorne kamate primjenjivati vrijednost tromjesečnog EURIBOR-a u iznosu nula.

Tako se sklapanjem Ugovora o kreditu za razdoblje od srpnja 2023. do srpnja 2026., odnosno naredne 3 (tri) godine, osigurala primjena fiksne kamatne stope od 3,95% godišnje, čime se poboljšala pozicija Korisnika kredita i osigurala određena stabilnost u situaciji u kojoj je tržište neizvjesno i u kojoj postoji trend rasta

promjenjivih kamatnih stopa. U narednom razdoblju, od srpnja 2026. pa nadalje, primjenjivala bi se jednaka promjenjiva kamatna stopa koja je ugovorena postojećim Ugovorom o kreditu. Ugovaranje fiksne kamatne stope u skladu s novim Ugovorom o kreditu rezultiralo je povoljnijim anuitetom.

U preostalom dijelu uvjeti Ugovora o kreditu (u pogledu sredstava osiguranja te dodatnih obveza koje je UTD RAGUSA d.d. dužno ispuniti nakon sklapanja istog, kao što je pripajanje društva TUP d.d.) ostaju u cijelosti istovjetni uvjetima iz Ugovora o kreditu.

U prosincu 2023. finaliziran je prvi korak u pripajanju društava, društvo ELEKTROKARBON -ESOP D.O.O. pripojeno je društvu Utd Ragusa Rješenjem trgovačkog suda (EUID : 090009402) u Dubrovniku, od 21.12.2023. Zatim slijedi finaliziranje pripajanja društva Tup dd društvu Utd Ragusa dd, po planiranom hodogramu pripajanja do 30.6.2024.

UTD Ragusa d.d. je dioničko društvo u većinskom vlasništvu Grada Dubrovnika sa 80,47% 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.

Poslovni prostori: restoran Dubravka, te restoran Mimoza su u najmu poslovnih subjekata, dok se za Express restoran (ex Sky bar) namjerava raspisati natječaj i dati ga u dugoročni zakup čim se za isto steknu uvjeti.

Društvo je u 2023. godini ostvarilo dobitak u poslovanju u iznosu od 181.195,56 eura koji u 2023. godini društvo nije imalo zaposlenih, a Direktorica je posao obavljala volonterski.

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2023. GODINU

UTD Ragusa d.d. je u 2023. godini ostvarilo dobit u poslovanju u iznosu od 181.195,56 eura U 2023. godini društvo nije imalo zaposlenih.

II. VLASNIČKA STRUKTURA

Tablica 1. Vlasnička struktura UTD Ragusa d.d. 31.12.2023. godine

r.b.	Dioničar	Tem. kapital 31.12.2023.	Br. dionica 31.12.2023.	Udio
1	GRAD DUBROVNIK	9.904.917,38	248.762	80,47%
2	MATE ĆOSIĆ	1.795.898,86	45.104	14,59%
3	CERP-RH	79.474,42	1.996	0,65%
4	MALI DIONIČARI (mali dioničari ukupno)	528.130,60	13.264	4,29%
	UKUPNO	12.308.421,26	309.126	100%

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 izvješćivanja objavljenim u NN br. 30/08 i 12/09, propisanim kao okvirom financijskog izvješćivanja.

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 izvješćivanja 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 eurima obzirom da je to valuta su kojima je iskazana većina poslovnih događaja Društva.

IV. ISKAZ AKTIVE NA DAN 31.12.2023. GODINE

A) Potraživanja za upisani neuplaćeni kapital

Nema upisanih potraživanja.

B) Dugotrajna materijalna imovina

Tablica 3. – Struktura aktive po kategorijama sredstava na dan 31.12.2023.

r.b.	Naziv imovine	Iznos	%
1	Dugotrajna imovina	10.366538,15	95,53%
2	Kratkotrajna imovina	371.742,68	3,46%
3	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0,54	0,01%
	Ukupno	10.738.281,30	100,00%

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2023.

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 31.12.2023.

rb	Naziv pozicije	Iskazana vrijednost u bilanci		Ostatak vrijednosti	% otpisa
		Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednost		
1	Zemljište	86.786,20	0	86.786,20	0%
2	Građevinski objekti	1.632.251,05	1.607.204,91	16.226,14	98,47%
3	Ostala materijalna imovina (umjetnička djela)	53.339,84	0	53.339,84	0%
	Ukupno	1.772.377,09	1.607.204,91	156.352,18	98,47%

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2023.

C) Kratkotrajna imovina

Od kratkotrajne imovine Društvo ima :

- II. 5. Potraživanja od države i drugih institucija 320,00 eura (naknada TZ)
- IV. Novac u banci i blagajni u iznosu 369.680,08 eura.

D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Plaćenih troškovi budućeg razdoblja i obračunatih prihoda nema.

E) Ukupno – Aktiva

Ukupna aktiva društva na dan 31.12.2023. godine iznosi 10.738.281,37 eura.

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, euru.

Sredstva u banci i blagajni na dan 31.12.2023. godine iznose 369.680,08 eura.

V. ISKAZ PASIVE NA DAN 31.12.2023.

Tablica 5. – Struktura pasive po kategorijama sredstava na dan 31.12.2023.

rb.	Naziv	31.12.2022.	31.12.2023.
1	A) Kapital i rezerve	429.418,54	610.614,17
2	B) Rezerviranja	0	0
3	C) Dugoročne obveze	10.102.880,48	10.091.609,38
4	D) Kratkoročne obveze	8.649,42	36.057,82
	Ukupno	10.540.948,40	10.738.281,30

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2023.

A) Kapital i rezerve

Tablica 6. Kapital i rezerve na dan 31.12.2023.

rb.	Naziv	31.12.2022.	31.12.2023.
1	I. Temeljni kapital	12.308.421,26	12.308.421,26
2	VI. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-11.894.043,13	-11.879.002,65
3	VII. Dobit ili gubitak poslovne godine	15.040,41	181.195,56
	Ukupno	429.418,51	610.614,16

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2023.

Iskazana vrijednost temeljnog kapitala u visini 12.308.421,26 eura 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 31.12.2023.

rb.	Naziv	31.12.2022.	31.12.2023.
1	5. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	550.000,00
2	6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	10.102.880,48	9.541.609,38
Ukupno		10.102.880,48	10.091.609,40

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2023.

Dugoročne obveze odnose se na kredit broj: 5121190779, u iznosu od 9.869.017,56 EUR sklopljen sa ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK d.d. za kupnju poslovnih udjela/dionica za razdoblje od srpnja 2023. do srpnja 2026., odnosno naredne 3 (tri) godine, osigurala primjena fiksne kamatne stope od 3,95% godišnje.

D) Kratkoročne obveze

Tablica 8. Kratkoročne obveze na dan 31.12.2023.

rb.	Naziv	31.12.2022.	31.12.2023.
1	8. Obveze prema dobavljačima	1.788,71	2.999,69
2	11. Obveze za poreze i slična davanja	6.860,71	33.058,13
Ukupno		8.649,42	36.057,82

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2023.

Kratkoročne obveze u 2023. godini predstavljaju knjižene, ali nedospjele obveze:

- 8. Obveze prema dobavljačima u iznosu od 2.999,69 eura .
- 11. Obveze za porez- PDV obračunat u prosincu 2023. u iznosu od 33.058,13 eura.

E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Nema odgođenog plaćanja ni prihoda budućih razdoblja.

F) Ukupno – Pasiva

Ukupna pasiva Društva na dan 31.12.2023. godine iznosi 10.738.281,37 eura.

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

Tablica 9. – Poslovni prihodi u 2022. i 2023. godini.

Vrsta	31.12.2022.	31.12.2023.
5. Ostali poslovni prihodi	237.393,32	670.687,88

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Poslovni prihodi u 2023. 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 2022. i 2023. godini.

r.b.	Naziv	31.12.2022.	31.12.2023.
1	2. Materijalni troškovi	45.804,63	51.639,46
2	4. Amortizacija	11.622,01	11.870,24
3	5. Ostali troškovi	58.802,31	27.386,33
4	8. Ostali poslovni rashodi	265,31	0
	Ukupno	116.494,26	90.896,03

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Poslovni rashodi u 2023. godini odnose se na troškove javnih bilježnika, telekomunikacijskih usluga, bankovnih provizija, ugovora za članove NO, odvjetničkih usluga, knjigovodstvenih usluga, plaćanja raznih taksi i sl.

III. Financijski prihodi.

Financijski prihodi iznose 12.242,10 eura, od čega se 12.240,00 eura odnosi na ostale financijske prihode dok ostatak predstavlja sitne iznose kamata po viđenju na sredstva zatečena na žiro računu i zanemarivi su.

IV. Financijski rashodi

Tablica 11. – Financijski rashodi u 2022. i 2023. godini.

Vrsta	31.12.2022.	31.12.2023.
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	104.583,05	392.065,55
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	0	0
Ukupno	104.583,05	392.065,55

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Financijski rashodi u 2023. godini s osnove kamata i slični rashodi povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 287.482,50 erura , a predstavljaju kamatne razlike i druge rashode nastale prilikom povećanja Euribor-a .

IX. Ukupni prihodi

Tablica 12. – Iznos ukupnih prihoda u 2022. i 2023. godini.

Vrsta	31.12.2022.	31.12.2023.
Ukupni prihodi	237.419,07	682.929,98

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Ukupni prihodi u 2023. godini iznosili su 682.929,98 eura, a ostvareni su od zakupa poslovnih prostora, uplata obveza od strane drugih poslovnih partnera. Prihodi društva povećali su se u 2023. realiziranim natječajima i potpisanim ugovorima početkom 2023.

X. Ukupni rashodi

Tablica 13. – Iznos ukupnih rashoda u 2022. i 2023. godini.

Vrsta	31.12.2022.	31.12.2023.
Ukupni rashodi	221.077,31	482.961,58

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

XI. Dobitak ili gubitak prije oporezivanja

Tablica 14. – Iznos ukupnih dobiti i gubitaka prije oporezivanja u 2022. i 2023. godini.

Vrsta	31.12.2022.	31.12.2023.
1. Dobitak prije oporezivanja	16.341,76	199.968,40
2. Gubitak prije oporezivanja	0	0

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

XII. Porez na dobit.

Poreza na dobit u 2023. godini iznosi 18.772,84 eura.

XI. Dobit ili gubitak razdoblja

Tablica 15. – Iznos ukupne dobiti i gubitka u 2022. i 2023. godini.

Vrsta	31.12.2022.	31.12.2023.
1. Dobit razdoblja	15.040,28	181.195,56
2. Gubitak razdoblja	0	0

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Društvo je u 2023. godini ostvarilo dobitak u poslovanju u iznosu od 181.195,56 eura.

Dubrovnik, 09.04.2024. godine.

Direktor

Nikolina Farčić

UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO DRUŠTVO
RAGUSA d.d.
 DUBROVNIK, Svetog Križa 3
 OIB: 95795253523

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2023 . godinu

Kontrolni broj

1.154.599.564,42

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: HSF1

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: SVETOG KRIŽA 3

Adresa e-pošte obveznika: info@utdragusa.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 izvještaja

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

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

Naziv: Korit d.o.o.

Osoba za kontaktiranje: Niko Arkulin

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 020/357-100

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: korit@du.t-com.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.4.

NIKOLINA FARČIĆ

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

Molna Ferić

(potpis ovlaštene osobe)

UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO DRUŠTVO
RAGUSA d.d.
DUBROVNIK, Svetog Križa 3
OIB: 95795253523

BILANCA
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Iznosi u EUR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljeske	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		10.372.008,23	10.366.538,15
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0,00	0,00
1. Izdaci za razvoj	004		0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		0,00	0,00
3. Goodwill	006		0,00	0,00
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0,00	0,00
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0,00	0,00
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		168.470,77	156.600,39
1. Zemljište	011		86.786,25	86.786,20
2. Građevinski objekti	012		27.351,78	16.226,14
3. Postrojenja i oprema	013		0,00	0,00
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		992,90	248,21
5. Biološka imovina	015		0,00	0,00
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	017		0,00	0,00
8. Ostala materijalna imovina	018		53.339,84	53.339,84
9. Ulaganje u nekretnine	019		0,00	0,00
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		10.203.537,46	10.209.937,76
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		10.203.537,46	10.209.937,76
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0,00	
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	034		0,00	
4. Ostala potraživanja	035		0,00	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		0,00	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		168.940,21	371.742,68
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0,00	1.742,60
1. Sirovine i materijal	039		0,00	0,00
2. Proizvodnja u tijeku	040		0,00	0,00
3. Gotovi proizvodi	041		0,00	0,00
4. Trgovačka roba	042		0,00	0,00
5. Predumovi za zalihe	043		0,00	1.742,60
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0,00	0,00
7. Biološka imovina	045		0,00	0,00

BILANCA
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljeske	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		6.149,05	320,00	
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0,00	0,00	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0,00	0,00	
3. Potraživanja od kupaca	049		6.005,44	0,00	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0,00	0,00	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		143,61	320,00	
6. Ostala potraživanja	052		0,00	0,00	
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0,00	0,00	
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0,00		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0,00		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0,00	0,00	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0,00		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0,00		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0,00	0,00	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0,00	0,00	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		0,00	0,00	
9. Ostala financijska imovina	062		0,00	0,00	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		162.791,16	369.680,08	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		0,00	0,54	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		10.540.948,44	10.738.281,37	
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		0,00	0,00	
PASIVA					
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		429.418,54	610.614,17	
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		12.308.421,26	12.308.421,26	
II. KAPITALNE REZERVE	069		0,00	0,00	
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0,00	0,00	
1. Zakonske rezerve	071		0,00	0,00	
2. Rezerve za vlastite dionice	072		0,00	0,00	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		0,00	0,00	
4. Statutarne rezerve	074		0,00	0,00	
5. Ostale rezerve	075		0,00	0,00	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		0,00	0,00	
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0,00	0,00	
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		0,00	0,00	
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		0,00	0,00	
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		0,00	0,00	
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			0,00	
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			0,00	
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		-11.894.043,13	-11.879.002,65	
1. Zadržana dobit	084		0,00	0,00	
2. Preneseni gubitak	085		11.894.043,13	11.879.002,65	
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		15.040,41	181.195,56	
1. Dobit poslovne godine	087		15.040,41	181.195,56	
2. Gubitak poslovne godine	088		0,00	0,00	

BILANCA
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		0,00	0,00	
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0,00	0,00	
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		0,00	0,00	
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		0,00	0,00	
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		0,00	0,00	
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		0,00	0,00	
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		0,00	0,00	
6. Druga rezerviranja	096		0,00	0,00	
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		10.102.880,48	10.091.609,38	
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		0,00	0,00	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		0,00	190.000,00	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		0,00	0,00	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		0,00	0,00	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		0,00	360.000,00	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		10.102.880,48	9.541.609,38	
7. Obveze za predujmove	104		0,00	0,00	
8. Obveze prema dobavljačima	105		0,00	0,00	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		0,00	0,00	
10. Ostale dugoročne obveze	107		0,00	0,00	
11. Odgođena porezna obveza	108		0,00	0,00	
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		8.649,42	36.057,82	
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		0,00	0,00	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111		0,00	0,00	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112		0,00	0,00	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113		0,00	0,00	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		0,00	0,00	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		0,00	0,00	
7. Obveze za predujmove	116		0,00	0,00	
8. Obveze prema dobavljačima	117		1.788,71	2.999,69	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		0,00	0,00	
10. Obveze prema zaposlenicima	119		0,00	0,00	
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120		6.860,71	33.058,13	
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		0,00	0,00	
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		0,00	0,00	
14. Ostale kratkoročne obveze	123		0,00	0,00	
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124		0,00	0,00	
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		10.540.948,44	10.738.281,37	
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		0,00	0,00	

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Iznosi u EUR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljeske	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		237.393,32	670.687,88
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128		0,00	0,00
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		0,00	0,00
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130		0,00	0,00
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131		0,00	0,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		237.393,32	670.687,88
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		116.494,26	90.896,03
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134		0,00	0,00
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		45.804,63	51.639,46
a) Troškovi sirovina i materijala	136		335,79	2,65
b) Troškovi prodane robe	137		0,00	0,00
c) Ostali vanjski troškovi	138		45.468,84	51.636,81
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		0,00	0,00
a) Neto plaće i nadnice	140		0,00	0,00
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		0,00	0,00
c) Doprinosi na plaće	142		0,00	0,00
4. Amortizacija	143		11.622,01	11.870,24
5. Ostali troškovi	144		58.802,31	27.386,33
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146		0,00	0,00
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		0,00	0,00
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		0,00	0,00
b) Rezerviranja za porezne obveze	150		0,00	0,00
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151		0,00	0,00
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152		0,00	0,00
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153		0,00	0,00
f) Druga rezerviranja	154		0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	155		265,31	0,00
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		25,75	12.242,10
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157		0,00	0,00
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158		0,00	0,00
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159		0,00	0,00
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160		0,00	0,00
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161		0,00	0,00
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162		0,00	
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		0,80	0,00
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		24,95	2,10
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165		0,00	0,00
10. Ostali financijski prihodi	166		0,00	12.240,00
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		104.583,05	392.065,55
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168		0,00	0,00
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169		0,00	0,00
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		104.583,05	392.065,55
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		0,00	0,00
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172		0,00	0,00
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173		0,00	0,00
7. Ostali financijski rashodi	174		0,00	0,00

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljeske	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		0,00	0,00	
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0,00	0,00	
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177		0,00	0,00	
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178		0,00	0,00	
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		237.419,07	682.929,98	
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		221.077,31	482.961,58	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		16.341,76	199.968,40	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		16.341,76	199.968,40	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0,00	0,00	
XII. POREZ NA DOBIT	184		1.301,48	18.772,84	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		15.040,28	181.195,56	
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		15.040,28	181.195,56	
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0,00	0,00	
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0,00	0,00	
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189		0,00	0,00	
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190		0,00	0,00	
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191		0,00	0,00	
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0,00	0,00	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0,00	0,00	
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0,00	0,00	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0,00	0,00	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0,00	0,00	
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0,00	0,00	
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0,00	0,00	
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0,00	0,00	
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0,00	0,00	
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0,00	0,00	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202		0,00	0,00	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203		0,00	0,00	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			0,00	
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0,00	0,00	
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0,00	0,00	
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				
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0,00	0,00	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214		0,00		
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215				

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216		0,00		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217		0,00		
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218		0,00		
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219		0,00		
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220		0,00		
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221		0,00		
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222		0,00		
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0,00		0,00
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0,00		0,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)			0,00		0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	225		0,00		0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	226		0,00		0,00
	227		0,00		0,00

li

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Iznosi u EUR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	228	0,00	0,00
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	229	0,00	0,00
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	230	0,00	0,00
4. Zajmovi dani nerezidentima	231	0,00	0,00
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	232	0,00	0,00
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	233	0,00	0,00
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	234	0,00	0,00
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	235	0,00	0,00
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	236	0,00	0,00
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	237	0,00	550.000,00
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	238	0,00	0,00
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	239	0,00	0,00
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	240	0,00	0,00
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	241	0,00	0,00
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	242	0,00	0,00
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	243	0,00	0,00
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	244	0,00	0,00
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	245	0,00	0,00
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	246	0,00	0,00
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	247	0,00	0,00
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	248	0,00	0,00
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	249	0,00	0,00
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	250	0,00	0,00
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	251	237.418,28	682.929,98
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	252		
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	253	0,00	0,00
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	254	0,00	0,00
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	255	0,00	0,00
29. Prihodi od subvencija ukupno	256	0,00	119,55
29.1. u tome: subvencije na proizvode	257	0,00	0,00
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	258	237.328,82	670.392,93
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	259	0,00	0,00
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	260	0,00	0,00
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	261	0,00	0,00
34. Troškovi energije	262	97,55	4.946,75
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	263	1.527,90	1.500,90

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.			Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	264	0,00	0,00	
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	265	0,00	0,00	
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	266	0,00	0,00	
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	267	0,00	320,00	
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	268	0,00	0,00	
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	269	34.682,73	21.740,48	
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	270	0,00	0,00	
43. Troškovi agencijskih radnika	271	0,00	0,00	
44. Premije osiguranja (bruto)	272	0,00	0,00	
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	273	0,00	0,00	
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	274	0,00	0,00	
46. Stipendije	275	0,00	0,00	
47. Nadoknade članovima uprave	276	34.682,73	21.740,48	
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	277	0,00	0,00	
48.1. u tome: otpremnine	278	0,00	0,00	
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	279	0,00	0,00	
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	280	0,00	0,00	
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	281	0,00	0,00	
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	282	0,00	0,00	
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	283	0,00	0,00	
Financijski prihodi i rashodi				
54. Prihodi s osnove kamata	284	0,80	0,00	
55. Prihodi od dividendi	285	0,00	0,00	
56. Prihodi od udjela u dobiti	286	0,00	0,00	
57. Rashodi s osnove kamata	287	104.583,05	392.065,55	
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)				
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 289 do 292)	288	1.489,28	0,00	
59. Bruto investicije u građevine	289	0,00	0,00	
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	290	1.489,28	0,00	
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	291	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	293	0,00	0,00	
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	294	1.489,28	0,00	
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	295	0,00	0,00	
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	296	0,00	0,00	
Podaci o zaposlenima				
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	0,00		

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.		Iznosi u EUR		
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljeske	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001			
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		0,00	0,00
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		0,00	0,00
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		0,00	0,00
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		0,00	0,00
4. Novčani izdaci za kamate	018			
5. Plaćeni porez na dobit	019			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		0,00	0,00
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
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. Novačani 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		0,00	0,00
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028			
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novačani 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		0,00	0,00
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		0,00	0,00
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
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		0,00	0,00
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		0,00	0,00
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		0,00	0,00
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		0,00	0,00
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049			
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti					
1. Novčani primici od kupaca	001				
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				
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006		0,00	0,00	
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				
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013		0,00	0,00	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014		0,00	0,00	
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti					
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				
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021		0,00	0,00	
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				
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027		0,00	0,00	
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028		0,00	0,00	
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti					
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				
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033		0,00	0,00	
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				
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039		0,00	0,00	
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040		0,00	0,00	
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041				
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042		0,00	0,00	
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043				
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044		0,00	0,00	

Izještaј o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 95795253523; UTD RAGUSA d.d.

Iznosi u EUR

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr bilješke	Majnjski (rekontrolirajući) interesi	Ukupno kapital i rezerve	Prethodno razdoblje			
					1	2	3	20
Prethodno razdoblje								
1. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja	01			0,00				
2. Promjene računovodstvenih politika	02			0,00				
3. Ispravak pogreški	03			0,00				
4. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04			0,00				
5. Dobit/gubitak razdoblja	05		0,00	0,00				
6. Tečajne razlike iz preracuna inozemnog poslovanja	06			0,00				
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07			0,00				
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08			0,00				
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09			0,00				
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10			0,00				
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11			0,00				
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12			0,00				
13. Ostale nevladinske promjene kapitala	13			0,00				
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14			0,00				
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstecajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15			0,00				
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstecajne nagodbe	16			0,00				
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17			0,00				
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18			0,00				
19. Uplate članova/dioničara	19			0,00				
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20			0,00				
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21			0,00				
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	22			0,00				
23. Povećanje rezervi u postupku predstecajne nagodbe	23			0,00				
24. Stanje na zadnji dan prethodnog razdoblja (AOP 04 do 23)	24			0,00				
DODATAK IZJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (poptunjava poduzetnik obveznik								
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25		0,00	0,00				
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26		0,00	0,00				
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27		0,00	0,00				

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 9579525323: UTD RAGUSA d.d.

Iznosi u EUR

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr bilješke	Majinski (nekontrolirajući interes)	Iznosi u EUR	
				20	21 (19+20)
1	2	3	20	21 (19+20)	
Tekuce razdoblje					
1. Stanje na prvi dan tekuceg razdoblja	28				0,00
2. Promjene računovodstvenih politika	29				0,00
3. Ispravak pogreski	30				0,00
4. Stanje na prvi dan tekuceg razdoblja (AOP 28 do 30)	31			0,00	0,00
5. Dobit/gubitak razdoblja	32				0,00
6. Tekuće razlike iz preracuna inozemnog poslovanja	33				0,00
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34				0,00
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35				0,00
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	36				0,00
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37				0,00
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljućim interesom	38				0,00
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39				0,00
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	40				0,00
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41				0,00
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstecajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42				0,00
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstecajne nagodbe	43				0,00
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44				0,00
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45				0,00
19. Uplate članova/dioničara	46				0,00
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47				0,00
21. Ostale raspodjele i isplata članovima/dioničarima	48				0,00
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49				0,00
23. Povećanje rezervi u postupku predstecajne nagodbe	50				0,00
24. Stanje na zadnji dan tekuceg razdoblja (AOP 32 do 50)	51			0,00	0,00
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik)					
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUCEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)					
	52			0,00	0,00
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUCEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)					
	53			0,00	0,00
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUCEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)					
	54			0,00	0,00

UTD RAGUSA d.d.
20000 DUBROVNIK
SVETOG KRIŽA 3
OIB: 95795253523

***BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
ZA 2023. GOD.***

U Dubrovniku, 18.1.2024.

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 31.12.2023. nije imalo zaposlenih.

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno NIKOLINA FARČIĆ, direktor Društva.

2. ZNAČAJNIJE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Opće odrednice

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja (NN br. 30/08, 86/15, 105/20, 9/21), propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi Zakona o računovodstvu (NN 78/115, NN 134/15, NN120/16, 116/18, 42/20, 47/20, 114/22, 82/23).

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 procjenjenih.

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. Ostvarena svota dividendi i udjela u dobitku s temelja udjela u kapitalu u drugim društvima iznosi: 0,00 eura.

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 Eure. Svota naknade članovima administrativnih, upravnih i nadzornih tijela iznosi 21.740,48 eura.

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 prijeticati pođuzetniku, a pojedinačna nabavna vrijednost imovine je veća od 464,53 eura.

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 procijenjeni 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 umanjena 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 najmova 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 dopijeva 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 eurima, preračunato 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 zateznih 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 u eurima 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 HSF1 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 prihodima koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

Kreditni se inicijalno priznaju po njihovom trošku koji je u fer vrijednosti primljenih sredstava. Nakon početka priznavanja, kreditni se vrednuju po amortiziranom trošku, korištenjem ugovorene kamatne stope. Efekti nastali mjerenjem priznaju se u računu dobiti i gubitka.

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.

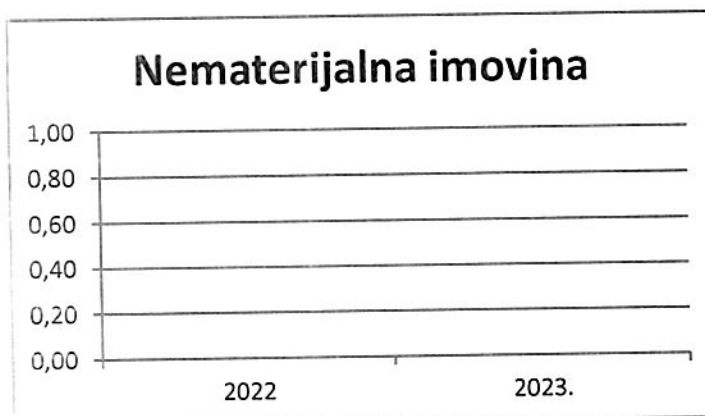
Kreditni se inicijalno priznaju po njihovom trošku koji je u fer vrijednosti primljenih sredstava. Nakon početka priznavanja, kreditni se vrednuju po amortiziranom trošku, korištenjem ugovorene kamatne stope. Efekti nastali mjerenjem priznaju se u računu dobiti i gubitka.

3. BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 1. NEMATERIJALNA IMOVINA

Nematerijalna imovina Društva na dan 31.12. iskazana je

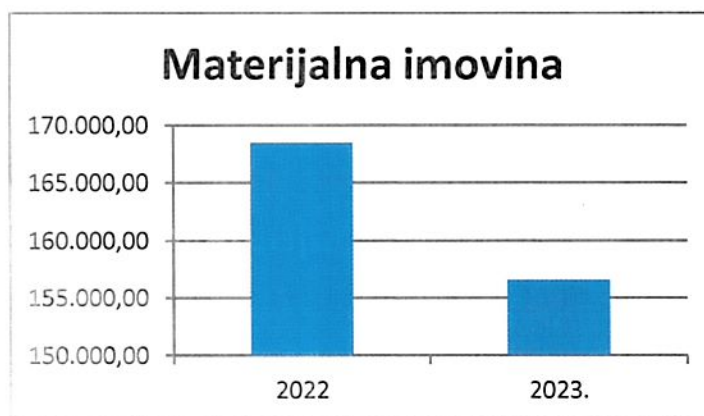
opis	2022	2023	Povećanje/ smanjenje %
Izdaci za razvoj	0,00	0,00	
Koncesija, patenti, licence, robne i uslužne marke, software, ulaganja u tuđu materijalnu imovinu i ostala prava	0,00	0,00	
Goodwill	0,00	0,00	
Predugjmovi za nabavu nematerijalne imovine	0,00	0,00	
Nematerijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	
Ostala nematerijalna imovina	0,00	0,00	
Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital	0,00	0,00	
UKUPNO	0,00	0,00	



Bilješka 2. MATERIJALNA IMOVINA

Dugotrajna materijalna imovina Društva ima slijedeću strukturu:

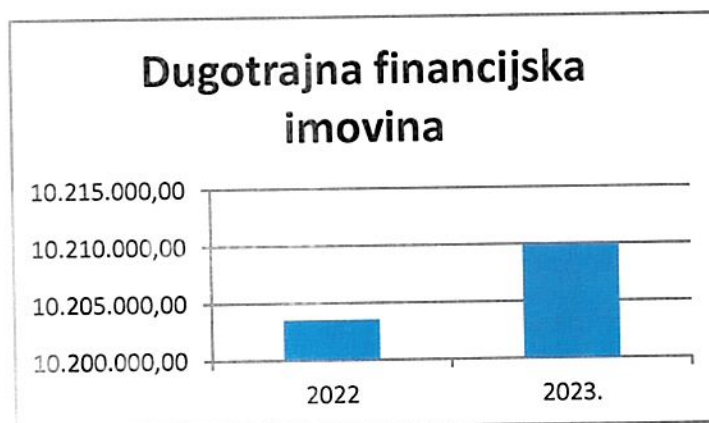
opis	2022	2023	Povećanje/ smanjenje %
Zemljište	86.786,25	86.786,20	0,00
Građevinski objekti	27.351,78	16.226,14	-40,68
Postrojenja i oprema	0,00	0,00	
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	992,90	248,21	-75,00
Biološka imovina	0,00	0,00	
Predugjmovi za materijalnu imovinu	0,00	0,00	
Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	
Ostala materijalna imovina	53.339,84	53.339,84	0,00
Ulaganje u nekretnine	0,00	0,00	
UKUPNO	168.470,77	156.600,39	-7,05



Bilješka 3. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Dugotrajna materijalna imovina Društva ima slijedeću strukturu:

opis	2022	2023	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>	10.203.537,46	10.209.937,76	0,06
<i>Dani zajmovi, depoziti i slično</i>	0,00	0,00	
<i>Ostalo ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela</i>	0,00	0,00	
<i>Ostala dugotrajna financijska imovina</i>	0,00	0,00	
UKUPNO	10.203.537,46	10.209.937,76	0,06



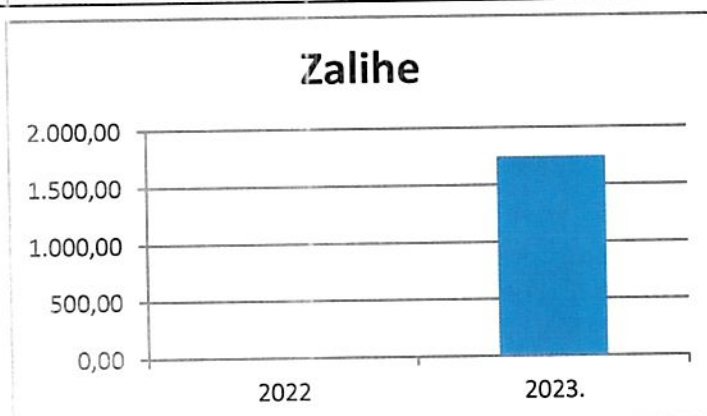
Bilješka 4. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

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 31.12.2023. godine iznosila je 0,00 eura.

Bilješka 5. ZALIHE

Zalihe Društva ima slijedeću strukturu:

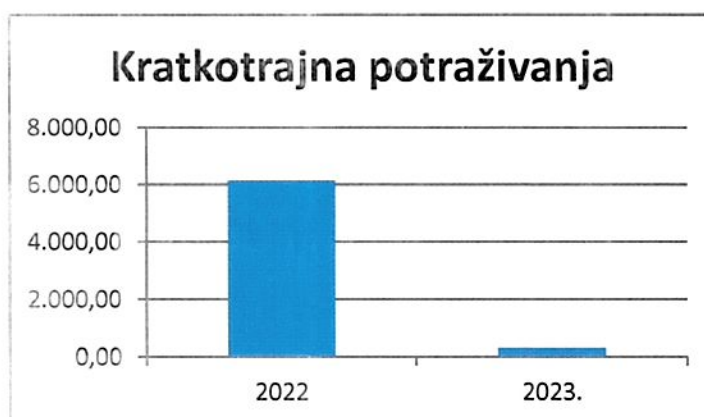
opis	2022	2023	Povećanje/ smanjenje %
Zalihe sirovina i materijala	0,00	0,00	
Zalihe nedovršenih proizvoda i poluproizvoda	0,00	0,00	
Zalihe gotovih proizvoda	0,00	0,00	
Zalihe trgovačke robe	0,00	0,00	
Predujmovi za zalihe	0,00	1.742,60	
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0,00	0,00	
Biološka imovina	0,00	0,00	
Ukupno	0,00	1.742,60	



Bilješka 6. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Kratkotrajna potraživanja Društva ima sljedeću strukturu:

opis	2022	učešće %	2023	učešće %	Promjena +/- %
<i>Potraživanja od poduzetnika unutar grupe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Potraživanja od kupaca</i>	6.005,44	97,66	0,00	0,00	-100,00
<i>Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Potraživanja od države i drugih institucija</i>	143,61	2,34	320,00	100,00	122,83
<i>Ostala potraživanja</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
UKUPNO	6.149,05	100,00	320,00	100,00	-94,80



Bilješka 7. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Kratkotrajna financijska imovina Društva ima sljedeću strukturu:

opis	2022	2023	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 poduzemcima unutar grupe</i>	0,00	0,00	
<i>Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim</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 financijska imovina</i>	0,00	0,00	
UKUPNO	0,00	0,00	



Bilješka 8. NOVAC U BANCII BLAGAJNI

Novac u banci i blagajni na dan 31.12.2023. iznosi 369.680,08 eura.

Bilješka 9. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja u iznosu od: 0,54 eura odnosi se na unaprijed plaćene zatezne kamate na zakašnjelo plaćanje PD-a.

Bilješka 10. KAPITAL I REZERVE

Temeljni kapital iznosi 12.308.421,26 eura. Tijekom 2023. godine nije bilo povećanja i smanjenja temeljnog kapitala sukladno Zakonu o trgovačkim društvima.

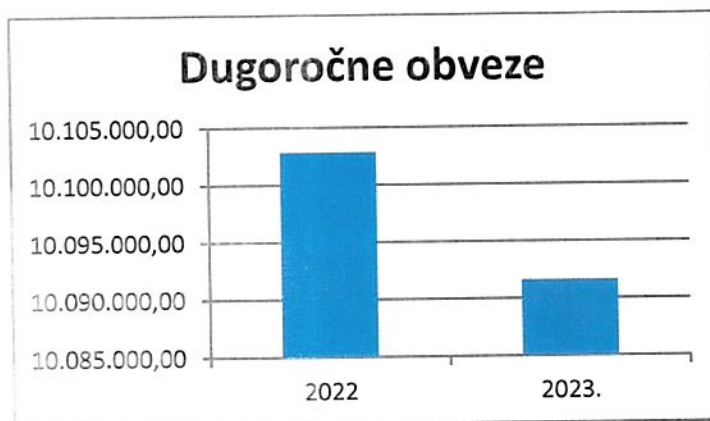
Zadržana dobit u tekućoj godini formirana je u preostalom iznosu dobiti prethodne godine nakon raspodjele i iznosi 0,00 eura.

Dobit 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 181.195,56 eura.

Bilješka 11. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze Društva imaju slijedeću strukturu:

opis	2022	učešće %	2023	Učešće %	Promjena +/- %
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00	
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00	
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00	
Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00	
Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	550.000,00	5,45	
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	10.102.880,48	100,00	9.541.609,38	94,55	-5,56
Obveze za predujmove	0,00	0,00	0,00	0,00	
Obveze prema dobavljačima	0,00	0,00	0,00	0,00	
Obveze po vrijednosnim papirima	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostale dugoročne obveze	0,00	0,00	0,00	0,00	
Odgođena porezna obveza	0,00	0,00	0,00	0,00	
UKUPNO	10.102.880,48	100,00	10.091.609,38	100,00	-0,11



Struktura kredita, zajmova i depozita

opis	2022	2023	Povećanje/ smanjenje %
<i>Obveze za kredite u zemlji</i>	10.102.880,48	9.541.609,38	-5,56
<i>Obveze za zajmove, depozite i sl.</i>	0,00	550.000,00	
<i>Obveze za kredite, zajmove u inozemstvu</i>	0,00	0,00	
<i>Obveze za financijske zajmove</i>	0,00	0,00	
UKUPNO	10.102.880,48	10.091.609,38	-0,11

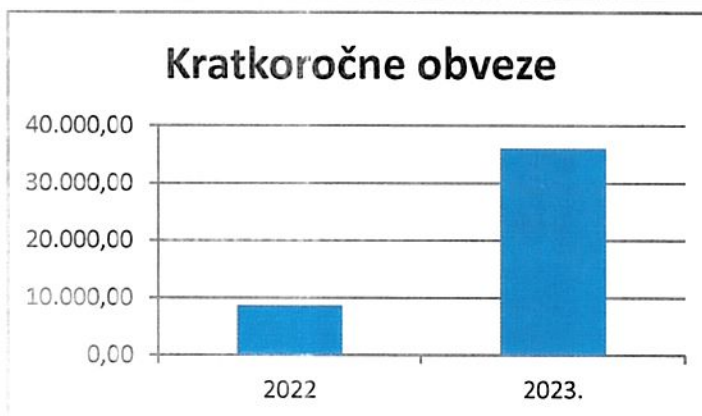


Bilješka 12. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze Društva imaju slijedeću strukturu:

opis	2022	učešće %	2023	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>	1.788,71	20,68	2.999,69	8,32	67,70
<i>Obveze po vrijednosnim papirima</i>	0,00		0,00		
<i>Obveze prema zaposlenicima</i>	0,00		0,00		

<i>Obveze za poreze, doprinose i slična davanja</i>	6.860,71	79,32	33.058,13	91,68	381,85
<i>Obveze s osnove udjela u rezultatu</i>	0,00		0,00		
<i>Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji</i>	0,00		0,00		
<i>Ostale kratkoročne obveze</i>	0,00		0,00		
UKUPNO	8.649,42	100,00	36.057,82	100,00	316,88



Bilješka 13. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

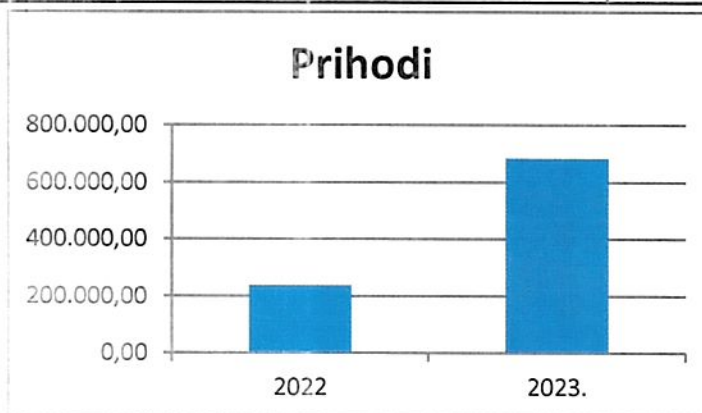
Prihod budućeg razdoblja iznosi 0,00 eura.

4. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 14. PRIHODI

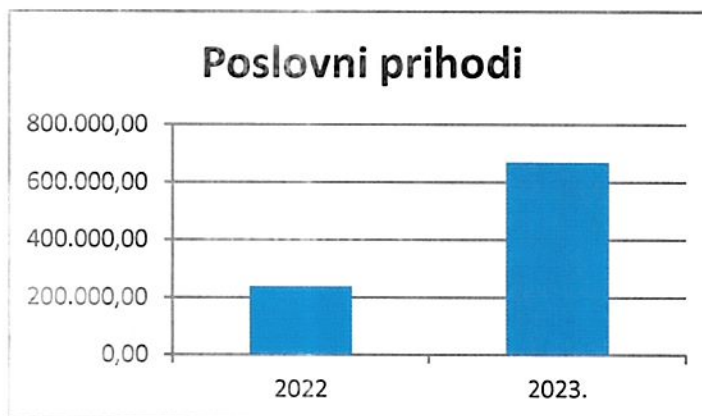
Prihodi ostvareni obavljanjem redovne i izvanredne djelatnosti društva ima sljedeću strukturu:

opis	2022	2023	Povećanje/ smanjenje %
<i>Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe</i>	0,00	0,00	
<i>Prihodi od prodaje (izvan grupe)</i>	0,00	0,00	
<i>Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga</i>	0,00	0,00	
<i>Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe</i>	0,00	0,00	
<i>Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)</i>	237.393,32	670.687,88	182,52
<i>Financijski prihodi</i>	25,75	12.242,10	47.442,14
UKUPNO	237.419,07	682.929,98	187,65



Poslovni prihodi odnose sa na:

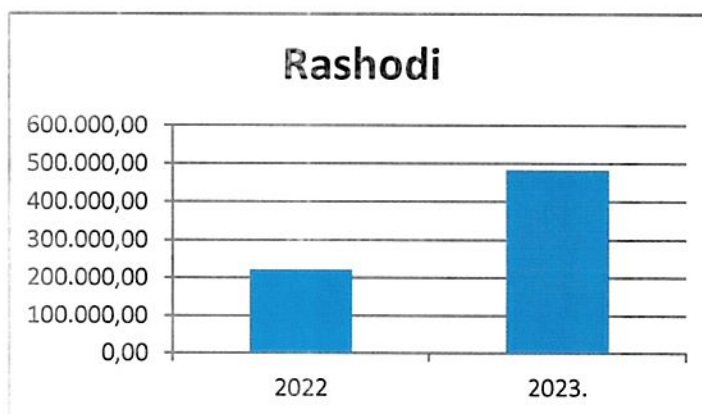
opis	2022	Učešće %	2023	Učešće %	Promjena +/- %
<i>Prihodi od prodaje</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Ostali poslovni prihodi</i>	237.393,32	100,00	670.687,88	100,00	182,52
UKUPNO	237.393,32	100,00	670.687,88	100,00	182,52



Bilješka 15. RASHODI

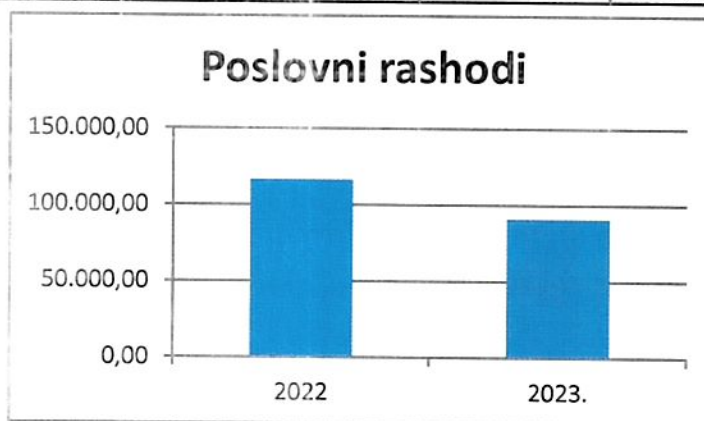
Struktura rashoda je:

opis	2022	Učešće %	2023	Učešće %	Promjena +/- %
<i>Poslovni rashodi</i>	116.494,26	52,69	90.896,03	18,82	-21,97
<i>Financijski rashodi</i>	104.583,05	47,31	392.065,55	81,18	274,88
UKUPNO	221.077,31	100,00	482.961,58	100,00	118,46



Poslovni rashodi odnose se na:

opis	2022	učešće %	2023	Učešće %	Promjena +/- %
<i>Materijalni troškovi</i>	45.804,63	39,32	51.639,46	56,81	12,74
<i>a) troškovi sirovina i materijala</i>	335,79	0,29	2,65	0,00	-99,21
<i>b) troškovi prodane robe</i>	0,00		0,00		
<i>c) ostali vanjski troškovi</i>	45.468,84	39,03	51.636,81	56,81	13,57
<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>	11.622,01	9,98	11.870,24	13,06	2,14
<i>Ostali troškovi</i>	58.802,31	50,48	27.386,33	30,13	-53,43
<i>Vrijednosno usklađivanje</i>	0,00		0,00		
<i>Rezerviranja</i>	0,00		0,00		
<i>Ostali poslovni rashodi</i>	265,31	0,23	0,00		-100,00
UKUPNO	116.494,26	100,00	90.896,03	100,00	-21,97



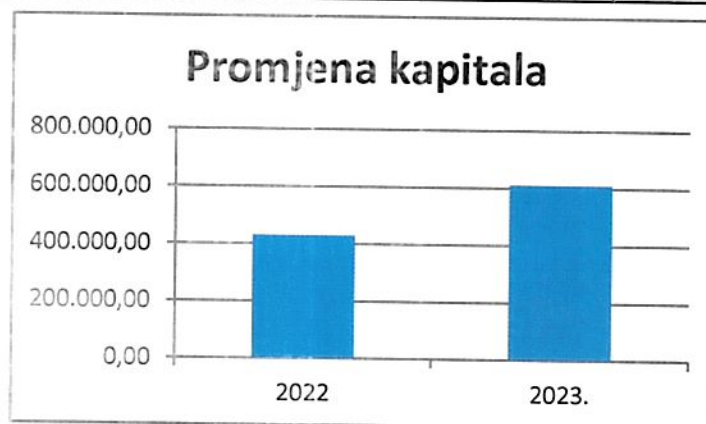
FINANCIJSKI RASHODI u najvećem dijelu odnose se na kamate za primljene dugoročne i kratkoročne kredite i na tečajne razlike.

Bilješka 16. NAKNADE UPRAVI

Tijekom 2023. ukupna bruto primanja članova uprave iznosila su 21.740,48 eura.

05. BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

opis	2022	učešće %	2023	Učešće %	Promjena +/- %
Upisani kapital	12.308.421,26	2.866,30	12.308.421,26	2.015,74	0,00
Kapitalne rezerve	0,00		0,00		
Rezerve iz dobitka	0,00		0,00		
Zadržani dobitak	0,00		0,00		
Dobit tekuće godine	15.040,41	3,50	181.195,56	29,67	1.104,72
Preneseni gubitak	11.894.043,13	2.769,80	11.879.002,65	1.945,42	-0,13
Gubitak tekuće godine	0,00		0,00		
Revalorizacijske rezerve	0,00		0,00		
UKUPNO	429.418,54	5.639,60	610.614,17	3.990,84	42,20



Društvo ima povezanih društava, i to: LUKA DUBROVNIK d.d., TUP d.d.

Za računovodstvo:

Niko Arkulin

Direktor:

NIKOLINA FARČIĆ

Nikolina Farčić

UGOSTITELJSKO-TURISTICKO DRUŠTVO
RAGUSA d.d.
 DUBROVNIK, Svetog Križa 3
 OIB: 95795253523



Na temelju članka 67. i 68. Statuta društva UTD RAGUSA d.d. i Poslovnika o radu Nadzornog odbora UTD RAGUSA d.d., Nadzorni odbor UTD RAGUSA d.d. Dubrovnik, Svetoga Križa 3, OIB: 95795253523, na 38. sjednici održanoj dana 10.5.2024. godine donosi slijedeću:

ODLUKU

I.

Usvaja se financijsko izvješće društva UTD RAGUSA d.d. za 2023 godinu.

II.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednica Nadzornog odbora

Olga Muratti