

UTD RAGUSA d.d.

SVETOGA KRIŽA 3
20 000 DUBROVNIK
OIB: 95795253523

***IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA
ZA 2024. godinu***

Dubrovnik, ožujak, 2025. godine

S A D R Ź A J:

I	UVOD.....	3
II	VLASNIČKA STRUKTURA	8
III	RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	9
IV	ISKAZ AKTIVE NA DAN 31.12.2024.	10
V	ISKAZ PASIVE NA DAN 31.12.2024.	12
VI	RAČUN DOBITI I GUBITKA 31.12.2024.....	14
VII	DODACI:	

Godišnji financijski izvještaj za 2024. godinu

- Bilanca na dan 31.12.2024. godine
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2024. – 31.12.2024. godine
- Dodatni podatci za razdoblje 01.01.2024. – 31.12.2024. godine
- Odluka o raspodjeli dobiti iz 2024. 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 2024. 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.

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;

Sklapanjem novog i povoljnijeg Ugovora o kreditu za razdoblje od srpnja 2023. do srpnja 2026., odnosno naredne 3 (tri) godine, osigurala se 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.

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 27.12.2023. Zatim slijedi finaliziranje pripajanja društva Tup dd društvu Utd Ragusa dd.

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.

Povećanje prihoda s osnova dugoročnog zakupa rezultat je ugovorene indeksacije u ugovorima o zakupu poslovnih prostora. Prema podacima objavljenim na web-stranicama Državnog zavoda za statistiku Republike Hrvatske, koji se temelje na

UTD RAGUSA d.d.
Izvješće o poslovanju društva za 2024. godinu

podacima Statističkog ureda Europske unije (EUROSTAT-a), cijene dobara i usluga za osobnu potrošnju, mjerene harmoniziranim indeksom potrošačkih cijena (HICP) na godišnjoj razini u prosjeku su više za 4,9 % u odnosu na prethodnu godinu.

U smjeru strateške odluke te preuzimanja što većeg broja udjela društva Utd Raguse dd Gradsko vijeće Grada Dubrovnika je na sjednici GV a odlučilo o kupoprodaji ponuđenih dionica malih dioničara.

Taj je ugovor o kupoprodaji i prijenosu dionica sklopljen dana 11.12.2024. godine i 20.12.2024. godine između g. Seada, gđe. Belme i gđe. Hatidže Mujičić kao prodavatelja i prenositelja te Grada Dubrovnika kao kupca i stjecatelja.

Time će Grad Dubrovnik biti vlasnik 251.560 dionica društva UTD RAGUSA d.d. (što će činiti 81,38 % temeljnog kapitala društva), dok je do sada Grad Dubrovnik bio vlasnik 248.762 dionice društva UTD RAGUSA d.d. (što je činilo 80,47 % temeljnog kapitala društva).

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 2024. godini ostvarilo dobitak u poslovanju u iznosu od 309.680,41 eura koji u 2024. godini društvo nije imalo zaposlenih, a Direktorica je posao obavljala volonterski.

II. VLASNIČKA STRUKTURA

Tablica 1. Vlasnička struktura UTD Ragusa d.d. 31.12.2024. godine

Red. br.	Dioničar	Tem. kapital 31.12.2024.	Br. dionica 31.12.2024.	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.

IV. ISKAZ AKTIVE NA DAN 31.12.2024. GODINE

A) Potraživanja za upisani neuplaćeni kapital

Nema upisanih potraživanja.

B) Dugotrajna materijalna imovina

Tablica 3. – Struktura aktive po kategorijama sredstava na dan 31.12.2024.

Red. Br.	Naziv imovine	Iznos	%
1	Dugotrajna imovina	10.355.164,34	98,41%
2	Kratkotrajna imovina	166.939,83	1,59%
3	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	7,11	0,00%
Ukupno		10.522.111,28	100,00%

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2024.

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 31.12.2024.

Red. Br.	Naziv pozicije	Iskazana vrijednost u bilanci		Ostatak vrijednosti	% otpisa
		Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednost		
1	1. Zemljište	86.786,20	0,00	86.786,20	0,00%
2	2. Građevinski objekti	1.646.576,84	1.641.476,30	5.100,54	99,69 %
3	8. Ostala materijalna imovina	53.339,84	0,00	53.339,84	0,00%
Ukupno		1.786.702,88	1.641.476,30	145.226,58	91,87%

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2024.

C) Kratkotrajna imovina

Od kratkotrajne imovine Društvo ima :

- II. 3. Potraživanja od kupaca 500,00 eura
- IV. Novac u banci i blagajni u iznosu 166.439,83 eura.

D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi iznose 7,11 eura.

E) Ukupno – Aktiva

Ukupna aktiva društva na dan 31.12.2024. godine iznosi 10.522.111,28 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 31.12.2024. godine iznose 166.439,83 eura.

V. ISKAZ PASIVE NA DAN 31.12.2024.

Tablica 5. – Struktura pasive po kategorijama sredstava na dan 31.12.2024.

Red. Br.	Naziv	31.12.2023.	31.12.2024.
1	A) Kapital i rezerve	610.614,17	912.170,98
2	B) Rezerviranja	0	0
3	C) Dugoročne obveze	10.091.609,38	9.568.723,09
4	D) Kratkoročne obveze	36.057,82	41.217,21
Ukupno		10.738.281,37	10.522.111,28

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2024.

A) Kapital i rezerve

Tablica 6. Kapital i rezerve na dan 31.12.2024.

Red. Br.	Naziv	31.12.2023.	31.12.2024.
1	I. Temeljni kapital	12.308.421,26	12.308.421,26
2	III. Rezerve iz dobiti	0,00	2.654,45
3	VI. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-11.879.002,65	-11.708.585,14
4	VII. Dobit ili gubitak poslovne godine	181.195,56	309.680,41
Ukupno		610.614,17	912.170,98

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2024.

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 sredstava nema.

C) Dugoročne obveze

Tablica 7. – Dugoročne obveze na dan 31.12.2024.

Red. Br.	Naziv	31.12.2023.	31.12.2024.
1	2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	190.000,00	190.000,00
2	5. Obveze za zajmove, depozite i slično	360.000,00	367.839,29
3	6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	9.541.609,38	9.010.883,80
Ukupno		10.091.609,38	9.568.723,09

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2024.

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, osigurana primjena fiksne kamatne stope od 3,95% godišnje.

D) Kratkoročne obveze

Tablica 8. Kratkoročne obveze na dan 31.12.2024.

Red. Br.	Naziv	31.12.2023.	31.12.2024.
1	8. Obveze prema dobavljačima	2.999,69	1.145,28
2	11. Obveze za poreze i slična davanja	33.058,13	37.421,35
3	14. Ostale kratkoročne obveze	0,00	2.650,58
Ukupno		36.057,82	41.217,21

Izvor podataka Bilanca Društva na dan 31.12.2024.

Kratkoročne obveze u 2024. godini predstavljaju knjižene, ali nedospjele obveze:

8. Obveze prema dobavljačima u iznosu od 1.145,28 eura

11. Obveze za porez- PDV obračunat u prosincu 2024. u iznosu od 37.421,35 eura

14. Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 2.650,58 eura

E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Nema odgođenog plaćanja ni prihoda budućih razdoblja.

F) Ukupno – Pasiva

Ukupna pasiva Društva na dan 31.12.2024. godine iznosi 10.522.111,28 eura.

VI. RAČUN DOBITI I GUBITKA

I. Poslovni prihodi

Tablica 9. – Poslovni prihodi u 2023. i 2024. godini.

Vrsta	31.12.2023.	31.12.2024.
5. Ostali poslovni prihodi	670.687,88	827.423,34

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Poslovni prihodi u 2024. 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 2023. i 2024. godini.

Red. Br.	Naziv	31.12.2023.	31.12.2024.
1	2. Materijalni troškovi	51.639,46	54.131,27
2	4. Amortizacija	11.870,24	11.373,81
3	5. Ostali troškovi	27.386,33	30.249,06
4	8. Ostali poslovni rashodi	0,00	0,54
Ukupno		90.896,03	95.754,68

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Poslovni rashodi u 2024. 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 14.280,00 eura koji se odnose na ostale financijske prihode.

IV. Financijski rashodi

Tablica 11. – Financijski rashodi u 2023. i 2024. godini.

Vrsta	31.12.2023.	31.12.2024.
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	392.065,55	403.422,41

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Financijski rashodi u 2024. godini s osnove kamata i slični rashodi povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 11.356,86 eura, a predstavljaju kamatne razlike i druge rashode nastale prilikom povećanja Euribor-a.

IX. Ukupni prihodi

Tablica 12. – Iznos ukupnih prihoda u 2023. i 2024. godini.

Vrsta	31.12.2023.	31.12.2024.
Ukupni prihodi	682.929,98	841.703,34

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Ukupni prihodi u 2024. godini iznose 841.703,34 eura, a ostvareni su od zakupa poslovnih prostora, povećani zbog porasta harmoniziranog indeksa potrošačkih cijena (HICP) i uplata obveza od strane drugih poslovnih partnera.

X. Ukupni rashodi

Tablica 13. – Iznos ukupnih rashoda u 2023. i 2024. godini.

Vrsta	31.12.2023.	31.12.2024.
Ukupni rashodi	482.961,58	499.177,09

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Ukupni rashodi u 2024. godini iznose 499.177,09 eura, a odnose se na rashode s osnova kamata i sličnih rashoda, materijalnih troškova sirovina i materijala te ostalih vanjskih troškova, troškova amortizacije, ostalih troškova i poslovnih rashoda.

XI. Dobitak ili gubitak prije oporezivanja

Tablica 14. – Iznos ukupnih dobiti i gubitaka prije oporezivanja u 2023. i 2024. godini.

Vrsta	31.12.2023.	31.12.2024.
1. Dobit prije oporezivanja	199.968,40	342.526,25
2. Gubitak prije oporezivanja	0,00	0,00

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

XII. Porez na dobit.

Poreza na dobit u 2024. godini iznosi 32.845,84 eura.

XI. Dobit ili gubitak razdoblja

Tablica 15. – Iznos ukupne dobiti i gubitka u 2023. i 2024. godini.

Vrsta	31.12.2023.	31.12.2024.
1. Dobit razdoblja	181.195,56	309.680,41
2. Gubitak razdoblja	0,00	0,00

Izvor podataka: Glavna knjiga Društva

Društvo je u 2024. godini ostvarilo dobitak u poslovanju u iznosu od 309.680,41 eura.

Dubrovnik, 17.3.2025. godine.

Direktor

Nikolina Farčić

JGOSTITELJSKO-TURISTIČKO DRUŠTVO
RAGUSA d.d.
DUBROVNIK, Svetog Križa 312
OIB: 95795253523