



# I-XII mjesec 2023. Dalekovod Grupa

Nerevidirani konsolidirani i  
nekonsolidirani financijski izvještaji

email: [dalekovod@dalekovod.hr](mailto:dalekovod@dalekovod.hr) web: [www.dalekovod.com](http://www.dalekovod.com)

# SADRŽAJ

Izvešće uprave	4
Ključne poruke	4
Financijski rezultat za razdoblje I-XII 2023. godine Grupe i Društva	6
Financijski rezultat za razdoblje I-XII 2023. Društava Grupe	7
Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe	7
Financijski položaj Grupe i Društva	10
Financijski dug Grupe i Društva	10
Izjava	12
Financijski izvještaj grupe za I-XII 2023. godine	13
Izveštaj o financijskom položaju	13
Račun dobiti i gubitka	14
Izveštaj o novčanom toku	15
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	17
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	18
Financijski izvještaj društva za I-XII 2023. godine	19
Izveštaj o financijskom položaju	19
Račun dobiti i gubitka	20
Izveštaj o novčanom toku	21
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	22
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	23
BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA	24
<i>Osnovni podaci</i>	24
<i>Osnovni podaci (nastavak)</i>	25

## POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT GRUPE (I-XII MJESEC 2023. GODINE)



## POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT DRUŠTVA DALEKOVOD D.D. (I-XII MJESEC 2023. GODINE)



# IZVJEŠĆE UPRAVE

## Ključne poruke

Iako makroekonomske i političke okolnosti još uvijek pozivaju na oprez, potencirano najnovijim zbivanjima u Izraelu, nastavkom ruske agresije na Ukrajinu, kao i usporavanjima ekonomskih aktivnosti najznačajnijih trgovinskih partnera RH u EU s najavom moguće recesije, na svim tržištima na kojima Dalekovod Grupa posluje (Hrvatska, Švedska, Norveška, Slovenija, Bosna i Hercegovina, Makedonija, Njemačka te Srednji Istok) prisutan je rast poslovnih aktivnosti u našem segmentu poslovanja, uz snažan investicijski zamah. Dalekovod Grupa se u tim okolnostima uspješno pozicionira, a napredak poslovanja naročito je primjetan u tenderskim aktivnostima i novom ugovaranju. Grupa je na 31. prosinca 2023. godine imala Knjigu ugovora u iznosu većem od **281 milijuna eura** što povoljno utječe na očekivani rast i predvidivost prihoda u sljedećem razdoblju, kao i na očekivan rast profitabilnosti poslovanja.

Kao rezultat takve bolje poslovne i tržišne pozicije, na razini Grupe u 2023. godini zabilježen je rast poslovnih prihoda od **20 posto** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a isti su iznosili **168 milijuna eura**. Ovo je očekivani nastavak trenda koji je prisutan od druge polovice 2022. godine te u prvih devet mjeseci 2023. godine, a na rast prihoda Grupe najznačajniji utjecaj imalo je matično društvo, Dalekovod d.d. (dalje u tekstu: Društvo) te Dalekovod OSO d.o.o.. Ostala društva koja čine najznačajniji dio prihoda Grupe - Dalekovod Mostar d.o.o., Dalekovod Projekt d.o.o., Dalekovod MK d.o.o. te Dalekovod Ljubljana d.o.o. - ostvarili su rezultate u skladu sa planiranima.

Normalizirana EBITDA Grupe u izvještajnom razdoblju iznosi **7,8 milijuna eura** i veća je za **1,7 milijuna eura** u odnosu na prethodno razdoblje.

Pozitivnim rezultatima od poslovnih aktivnosti Grupe najviše doprinosi dinamika realizacije, visoka razina ugovorenih poslova te povećana efikasnost na projektima, iako je uobičajeni sezonski efekt i nešto lošije vrijeme od očekivanog utjecalo na odgađanje radova na pojedinim projektima. Nastavak ovakvih pozitivnih trendova očekuje se i u narednom razdoblju.

Zbog trenutne situacije proglašena je viša sila na postojeća dva projekta u Ukrajini, no aktivnost se nastavlja na jednom od njih - Projektu Zaporizhka, te se efekti evidentiraju po naplati situacija, dok se, uslijed ratnih šteta, za Projekt Dniprovska s investitorom razmatraju mogućnosti promjene Ugovora. Navedeni projekti nemaju efekta na financijski položaj Grupe i Društva.

Provedbom dokapitalizacije i uspješnim završetkom predstečajne nagodbe, Dalekovod Grupa nastavlja novu razvojnu fazu u kojoj može iskoristiti sva dosadašnja iskustva, stečena znanja i dokazano uspješnu provedbu kompleksnih projekata u značajno otežanim okolnostima u kombinaciji s provedenim restrukturiranjem poslovnih procesa i sinergijskim efektima unutar Grupe Končar.

Industrija u kojoj se Dalekovod Grupa natječe pokazuje početak značajne konjunktura te iznimnu dinamiku u budućem razdoblju iz nekoliko ključnih razloga: (i) relativno stara prijenosna mreža koja zahtijeva obnovu; (ii) aktivnosti zelene i digitalne tranzicije - pomak prema obnovljivim izvorima energije i općeniti trend prijelaza s energije proizvedene iz tradicionalnih fosilnih izvora na električnu energiju proizvedenu iz obnovljivih izvora; (iii) provođenje natječaja odgođenih u prethodnim razdobljima zbog COVID 19 pandemije; (iv) iako razrješenje ukrajinske krize nije izgledno u kraćem roku, situacija na tržištu materijala i sirovina je stabilizirana; prate se najnovija zbivanja i situacija na Bliskom Istoku koja potencira određene rizike.

U narednom periodu očekujemo nastavak snažne tenderske aktivnost u energetskej i prometnoj infrastrukturi, uz visoku razinu predvidivosti, kako kroz provedbu projekata NPOO-a u RH, tako i kroz snažnu investicijsku aktivnost u vidu provedbe aktivnosti zelene i digitalne tranzicije na tržištima gdje Dalekovod Grupa tradicionalno posluje i ima snažnu prisutnost.

Provedeno financijsko i operativno restrukturiranje omogućit će Dalekovod Grupi nastavak poslovanja na tradicionalnim tržištima Skandinavije, Regije, Srednje i Istočne Europe, Srednjeg Istoka te domaćeg tržišta uz mogućnost povećanja profitabilnosti poslovanja. Također će podržati nastavak snažnijeg ulaska na nova tržišta, poput Njemačke, gdje su uspješno završeni prvi projekti.

Grupa Dalekovod će nastaviti značajno ulagati u zdravlje i sigurnost svojih zaposlenika te povećati ulaganja u održivi razvoj s ciljem postizanja ravnoteže između okoliša, društva i naših aktivnosti kako bi se ispunili zahtjevi razvitka, bez ugrožavanja izgleda budućih naraštaja, pri čemu vrijedi naglasiti da projekti koje Dalekovod Grupa realizira i u području Energetike i u području Infrastrukture izravno doprinose realizaciji ciljeva zelene tranzicije.

## Financijski rezultat za razdoblje I-XII 2023. godine Grupe i Društva

Pokazatelji (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	I-XII 2022	I-XII 2023	Indeks	I-XII 2022	I-XII 2023	Indeks
Poslovni prihodi	139.395	167.941	120	100.640	122.474	122
Prihod od prodaje	136.645	165.790	121	94.298	119.637	127
Poslovni rashodi	137.273	170.222	124	99.835	127.165	127
<b>EBITDA Normalizirana</b>	<b>6.101</b>	<b>7.806</b>	<b>1.705 €</b>	<b>4.433</b>	<b>5.005</b>	<b>572 €</b>
EBIT Normalizirana	2.122	4.355	2.233 €	806	1.945	1.139 €
Prekinuto poslovanje*; Stavka normalizacije MFIN**	-102	-6.648	-6.546 €	-54	-6.716	-6.662
Neto dobit nakon prekinutog poslovanja	745	-3.829	-4.574 €	262	-4.746	-5.008 €
<b>EBITDA marža Normalizirana</b>	<b>4,4%</b>	<b>4,6%</b>		<b>4,4%</b>	<b>4,1%</b>	

\*U skladu s međunarodnim financijskim standardima stavke računa dobiti i gubitka i izvještaja o financijskom položaju Grupe i Društva u prethodnom razdoblju odnosno u 2022. godini i isto tako u 2023. godini usklađeni su za financijski efekt spomenute transakcije odnosno prekinutog poslovanja.

\*\* Društvo je vrijednosno uskladilo potraživanje prema Ministarstvu financija/RH iz 2016. godine temeljem zaprimljene nepravomoćne presude iz studenog 2023. godine u sudskom postupku P-2053/2018 kojom je odbijen tužbeni zahtjev Društva. Unatoč navedenome, Društvo je pokrenulo žalbeni postupak protiv prethodno navedene nepravomoćne presude te temeljem uvjerenja koje počiva na dosadašnjoj sudskoj praksi i dalje smatra da postoji realna osnova za uspjeh u predmetnom sudskom postupku i naplata tražbine od Ministarstva financija/RH.

Poslovni prihodi Grupe u 2023. godini iznosili su 168 milijuna eura i veći su za 20 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok su poslovni prihodi Društva iznosili 122 milijuna eura i veći su za 22 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Normalizirana EBITDA (poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija – stavka normalizacije) na razini Grupe iznosi 7,8 milijun eura, što predstavlja povećanje od 1,7 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uglavnom kao rezultat povećane aktivnosti i poboljšane efikasnosti i profitabilnosti poslovanja svih segmenata Grupe, a najznačajnije u matičnom Društvu i Dalekovod OSO.

Normalizirana EBITDA marža Grupe je povećana sa 4,4 posto u 2022. godini na 4,6 posto u 2023. godini. Normalizirana EBITDA na razini Društva iznosi 5 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 0,6 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Neto dobit nakon prekinutog poslovanja Grupe u 2023. godini iznosi -3,8 milijuna eura, dok neto dobit nakon prekinutog poslovanja Društva iznosi -4,7 milijuna eura.

Pozitivni pokazatelji i trendovi oporavka poslovanja predstavljaju osnovicu za optimističan pogled unaprijed.

## Financijski rezultat za razdoblje I-XII 2023. Društava Grupe

Naziv društva (u 000 eura)	Poslovni prihodi			EBITDA NORMALIZIRANA		
	I-XII 2022	I-XII 2023	Indeks	I-XII 2022	I-XII 2023	%
Dalekovod d.d.	100.640	122.474	122	4.433	5.005	13%
Dalekovod MK d.o.o.	13.694	13.100	96	598	798	34%
Dalekovod OSO d.o.o.	11.631	15.946	137	620	1.885	204%
Dalekovod Ljubljana d.o.o.	15.307	14.451	94	334	338	1%
Dalekovod Projekt d.o.o.	5.386	5.712	106	361	466	29%
Dalekovod Mostar d.o.o.	9.283	11.385	123	481	492	2%
Cinčaonica Usluge d.o.o.*	25	23	91	-102	-12	89%
Dalekovod EMU d.o.o.	487	430	88	60	13	-78%
Ostala povezana društva	53	20	38	22	-10	-148%
Eliminacije	-17.110	-15.600	91	-705	-1.169	-66%
<b>Ukupno Grupa</b>	<b>139.395</b>	<b>167.941</b>	<b>120</b>	<b>6.101</b>	<b>7.806</b>	<b>28%</b>
Prekinuto poslovanje	25	23	-	-102	-12	91 €

\*društvo u likvidaciji

### Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe

**Segment realizacija projekata Energetike** izgradnja dalekovoda i trafostanica tijekom 2023. godine zabilježio je porast prihoda od 19% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a ukupni prihodi iznose 101 milijun eura. Profitabilnost segmenta Energetike, iako pod utjecajem vrijednosnog usklađenja po sporu u Norveškoj u iznosu od 1,1 mil eura, značajno je povećana kao posljedica velike razine profitabilnosti na aktivnim projektima (pogotovo u Švedskoj i Hrvatskoj).

Izgradnja dalekovoda aktivna je trenutno na 25 velikih projekata (2 u Norveškoj, 6 u Švedskoj, 3 u regiji, 1 u Njemačkoj te 13 u Hrvatskoj) i 16 manjih projekata, a trafostanica na 9 (1 u Hrvatskoj, 2 u Norveškoj, 5 u Makedoniji te 1 u Ukrajini).

**Segment realizacija projekata Infrastrukture** zabilježio je rast prihoda od 50% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a ukupni prihodi u 2023. godini iznose 19 milijuna eura. Profitabilnost sektora u skladu je s očekivanjima. Najznačajniji investitori su HŽ Infrastruktura i Hrvatske ceste. Trenutno je aktivno 18 projekata, a radovi se odvijaju na 8 gradilišta.

**Proizvodni segment** se realizira kroz dva društva - Dalekovod MK d.o.o. i Dalekovod OSO d.o.o.

Prihodi **Dalekovod MK d.o.o.** u 2023. godini su niži za 4 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznose 13.100 tisuća eura, a razlog tome je utjecaj odloženih aktivnosti na projektima u Hrvatskoj i Sloveniji. S druge strane imamo pozitivan utjecaj dodatno ugovorenih poslova, na domaćem i inozemnom tržištu sa znatno boljom maržom od planirane, što je rezultiralo boljom EBITDA u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

**Društvo Dalekovod OSO d.o.o.** je u 2023. g. proizveo/obradio 1987 tona opreme što je porast od 40% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Porast količinskih pokazatelja rezultat je vrlo dobre popunjenosti Knjige ugovorenih poslova što povoljno utječe na stabilnost prihoda u sljedećem razdoblju. Poslovni prihodi društva Dalekovod OSO d.o.o. u 2023. godini prate rast obujma proizvodnje i veći su za 37% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uz posljedično značajno bolji EBITDA.

Ostvarena EBITDA proizvodnog segmenta odnosno oba društva iznosi 2,7 milijuna eura i viša je za 1,5 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**Segment projektiranja** koji je vezan uz aktivnosti društva Dalekovod Projekt d.o.o. ostvario je u 2023. godini 5,7 milijuna eura prihoda. Značajan dio tih prihoda proizlazi iz poslovanja na inozemnom tržištu posebice na tržištu Švedske. Uvažavajući cikličnost projektantskih aktivnosti zadržana je zadovoljavajuća razina profitabilnosti. S obzirom na to da postoji stabilna razina ugovorenih poslova, osigurana je realizacija za naredni period.

**Dalekovod Ljubljana d.o.o.** je u 2023. godini ostvarila 14,5 milijuna eura prihoda, gdje najznačajniji iznos prihoda 12,1 milijuna eura proizlazi iz prihoda projekta 110 Kv Divača-Pivka-Ilirska Bistrica. Nastavkom realizacije projekta 110 Kv Divača-Pivka-Ilirska Bistrica (dionica Pivka - Ilirska Bistrica) osigurana je realizacija za naredni period te se u narednom periodu očekuje povećanje prihoda. Ostvarena EBITDA društva u 2023. godini iznosila je 338 tisuća eura.



**Dalekovod Emu d.o.o** posluje na lokacijama u Zagrebu i Veloj Luci te je ostvarilo prihod u iznosu od 0,4 milijuna eura u 2023. godini. Tvrtka u poslovanju obavlja poslove iz segmenta mjerenja i ispitivanja elektromagnetskih polja visokih i niskih frekvencija te poslove umjeravanja brojila električne energije. Mjerenja EMP zakonska su obveza tvrtkama koje posjeduju izvore VF i NF zračenja, te se mjerenja obavljaju na području cijele Hrvatske. Drugi segment poslovanja, umjeravanje brojila u vlastitoj baždarnici u Veloj Luci i dalje je na nivou godišnjih potreba HEP-a za ugradnjom brojila u nove objekte, dok se potpuna zamjena starih brojila novim pametnim brojilima očekuje u narednom periodu.

**Dalekovod Mostar d.o.o.** je u 2023. godini ostvario prihode od 11,4 milijuna EUR-što predstavlja porast prihoda od 23% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. EBITDA društva iznosi 492 tisuća EUR-a i sukladno porastu prihoda uz kontrolu odgovarajućih troškova nešto je viša u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Ostvareni prihodi rezultat su visoke razine ugovorenih poslova tijekom 2022. i 2023. godine kao i ubrzane realizacije projekata ugovorenih tijekom 2022. i 2023. godine, između ostalog i kao posljedica ulaganja postojećih ali i novih investitora u OIE.

## Financijski položaj Grupe i Društva

Dalekovod Grupa (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2022	31.12.2023	Indeks	31.12.2022	31.12.2023	Indeks
<b>IMOVINA</b>	<b>129.642</b>	<b>135.797</b>	<b>105</b>	<b>120.446</b>	<b>120.322</b>	<b>100</b>
Dugotrajna imovina	38.061	38.041	100	41.874	47.027	112
Kratkotrajna imovina	91.581	97.757	107	78.571	73.296	93
<b>OBVEZE</b>	<b>63.900</b>	<b>74.207</b>	<b>116</b>	<b>60.407</b>	<b>65.029</b>	<b>108</b>
Rezerviranja	3.401	4.068	120	3.157	3.673	116
Dugoročne obveze	5.920	9.188	155	6.336	9.593	151
Kratkoročne obveze	54.579	60.950	112	50.915	51.763	102
<b>KAPITAL</b>	<b>65.742</b>	<b>61.591</b>	<b>94</b>	<b>60.039</b>	<b>55.293</b>	<b>92</b>

## Financijski dug Grupe i Društva

Vrsta financijskog duga (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2022	31.12.2023	Indeks	31.12.2022	31.12.2023	Indeks
Obveze po najmovima	4.180	4.699	112	4.051	4.604	114
Obveznice	1.728	1.540	89	2.281	2.033	89
Krediti banaka	2.378	5.717	240	3.327	5.909	178
<b>Ukupno financijski dug</b>	<b>8.285</b>	<b>11.956</b>	<b>144</b>	<b>9.659</b>	<b>12.546</b>	<b>130</b>
Novac	3.784	12.345	326	2.837	10.262	362
<b>Neto financijski dug</b>	<b>4.501</b>	<b>-389</b>	<b>-9</b>	<b>6.822</b>	<b>2.284</b>	<b>33</b>

Na povećanje dugoročnih obveza u odnosu na 31. prosinca 2022. godine najveći utjecaj ima novoodobreni kredit za trajna obrtna sredstva u iznosu od 3,7 milijuna eura, međutim neto financijski dug Grupe i Društva je smanjen u odnosu na početak godine kao rezultat povećanja profitabilnosti poslovanja i pozicije novca u bilanci.

U veljači 2023. godine dospjela je redovna rata isplate obveznica čime se smanjio dug po obveznicama u odnosu na 31. prosinca 2022. godine.

**U izvještajnom razdoblju I-XII 2023. godine u konsolidirane izvještaje Dalekovod Grupe ulaze:**

- Dalekovod d.d., Hrvatska
- Dalekovod MK d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod OSO d.o.o., Hrvatska
- Cinčaonica usluge u likvidaciji d.o.o., Hrvatska (prekinuto poslovanje)
- Dalekovod Projekt d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod EMU d.o.o., Hrvatska
- EL-RA d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod Mostar d.o.o., BIH
- Dalekovod Ljubljana d.o.o., Slovenija
- Dalekovod Norge AS, Norveška
- Dalekovod Ukrajina d.o.o., Ukrajina

Uprava Dalekovod d.d.



Tomislav Rosandić  
predsjednik Uprave



Eugen Paić-Karega  
član Uprave



Tvrtko Zlopaša  
član Uprave



# IZJAVA

Na temelju članka 410. stavka 1. i članka 407. stavka 2. točke 3. i stavka 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje izvještaja: Tomislav Rosandić – predsjednik Uprave, Tvrtko Zlopaša – član Uprave, Eugen Paić-Karega – član Uprave, daju

## IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, financijska Izvešća za izvještajno razdoblje sastavljena su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultat poslovanja DALEKOVOD-a, kao i društava uključenih u konsolidaciju uz kratki osvrt na uzročnike iskazanih podataka. Financijski izvještaji nisu revidirani.

Uprava Dalekovod d.d.



Tomislav Rosandić  
predsjednik Uprave



Eugen Paić-Karega  
član Uprave




Tvrtko Zlopaša  
član Uprave

# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ GRUPE ZA I-XII 2023. GODINE

## Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>38.061.324</b>	<b>38.040.625</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>982.920</b>	<b>968.808</b>
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>31.829.052</b>	<b>31.006.559</b>
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	<b>961.747</b>	<b>935.463</b>
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	<b>4.287.605</b>	<b>5.129.795</b>
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>90.284.287</b>	<b>96.855.064</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>10.510.241</b>	<b>16.140.458</b>
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>75.746.980</b>	<b>68.095.775</b>
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>243.255</b>	<b>273.502</b>
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>3.783.811</b>	<b>12.345.329</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	<b>1.296.225</b>	<b>901.615</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>129.641.836</b>	<b>135.797.304</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>54.510.286</b>	<b>59.321.279</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>65.742.328</b>	<b>61.590.681</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>54.744.433</b>	<b>41.247.193</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>-</b>	<b>12.386.939</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>3.992.754</b>	<b>3.669.840</b>
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>6.404.565</b>	<b>6.404.565</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>083</b>	<b>(144.167)</b>	<b>1.710.877</b>
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>086</b>	<b>744.743</b>	<b>(3.828.733)</b>
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>090</b>	<b>3.400.631</b>	<b>4.068.345</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>097</b>	<b>5.920.031</b>	<b>9.188.177</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>109</b>	<b>49.066.854</b>	<b>54.530.713</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>5.511.992</b>	<b>6.419.388</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>125</b>	<b>129.641.836</b>	<b>135.797.304</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>54.510.286</b>	<b>59.321.279</b>

## Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>001</b>	<b>139.394.644</b>	<b>45.737.997</b>	<b>167.941.116</b>	<b>50.776.344</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	1.561.086	640.995	1.842.272	231.440
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	135.083.695	43.311.072	163.947.934	49.162.211
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.749.863	1.785.930	2.150.910	1.382.693
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>007</b>	<b>137.272.818</b>	<b>41.300.035</b>	<b>170.222.170</b>	<b>56.777.055</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	24.407	(288.640)	(997.723)	(182.627)
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	82.474.472	28.947.592	112.816.903	35.593.688
a) Troškovi sirovina i materijala	010	30.084.980	9.828.036	50.437.756	15.991.750
b) Troškovi prodane robe	011	15.599.118	7.706.498	17.296.600	2.480.217
c) Ostali vanjski troškovi	012	36.790.374	11.413.058	45.082.547	17.121.721
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	32.987.985	7.214.613	32.642.471	9.269.257
a) Neto plaće i nadnice	014	24.249.175	5.083.584	23.073.790	6.442.924
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	5.882.426	1.420.768	6.555.437	1.945.689
c) Doprinosi na plaće	016	2.856.384	710.261	3.013.244	880.644
4. Amortizacija	017	3.979.241	991.937	3.451.273	920.894
5. Ostali troškovi	018	4.930.319	999.194	5.026.080	2.072.813
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	69.868	69.868	6.999.958	6.984.925
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	-	-	41.048	41.048
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	69.868	69.868	6.958.910	6.943.877
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	022	233.776	233.776	298.965	298.965
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	233.776	233.776	298.965	298.965
8. Ostali poslovni rashodi	029	12.572.750	3.131.695	9.984.243	1.819.140
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>030</b>	<b>995.969</b>	<b>253.055</b>	<b>1.133.600</b>	<b>853.512</b>
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	18.494	(4.358)	13.225	2.528
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	842.920	134.804	1.116.241	850.984
10. Ostali financijski prihodi	040	134.555	122.609	4.134	-
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>041</b>	<b>1.478.283</b>	<b>251.168</b>	<b>1.526.826</b>	<b>515.723</b>
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	627.298	159.791	900.545	327.819
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	761.485	26.860	414.740	(23.637)
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	-	-	211.541	211.541
7. Ostali financijski rashodi	048	89.500	64.517	-	-
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>053</b>	<b>140.390.613</b>	<b>45.991.052</b>	<b>169.074.716</b>	<b>51.629.856</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>054</b>	<b>138.751.101</b>	<b>41.551.203</b>	<b>171.748.996</b>	<b>57.292.778</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>055</b>	<b>1.639.512</b>	<b>4.439.849</b>	<b>(2.674.280)</b>	<b>(5.662.922)</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	1.639.512	4.439.849	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	-	-	(2.674.280)	(5.662.922)
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>792.786</b>	<b>769.969</b>	<b>1.142.850</b>	<b>1.095.184</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>059</b>	<b>846.726</b>	<b>3.669.880</b>	<b>(3.817.130)</b>	<b>(6.758.106)</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	846.726	3.669.880	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	-	-	(3.817.130)	(6.758.106)
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 183-186)</b>	<b>062</b>	<b>(101.982)</b>	<b>(28.946)</b>	<b>(11.603)</b>	<b>122.542</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	-	-	-	122.542
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	101.982	28.946	11.603	-
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>068</b>	<b>1.537.530</b>	<b>4.410.903</b>	<b>(2.685.883)</b>	<b>(5.540.380)</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	069	1.537.530	4.410.903	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	-	-	2.685.883	5.540.380
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>071</b>	<b>792.786</b>	<b>769.969</b>	<b>1.142.850</b>	<b>1.095.184</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>072</b>	<b>744.744</b>	<b>3.640.934</b>	<b>(3.828.733)</b>	<b>(6.635.564)</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	073	744.744	3.640.934	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	-	-	3.828.733	6.635.564
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>075</b>	<b>744.744</b>	<b>3.640.934</b>	<b>(3.828.733)</b>	<b>(6.635.564)</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	744.744	3.640.934	(3.828.733)	(6.635.564)
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>744.744</b>	<b>3.640.934</b>	<b>(3.828.733)</b>	<b>(6.635.564)</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 206)</b>	<b>079</b>	<b>1.179.877</b>	<b>1.329.500</b>	<b>(322.914)</b>	<b>145.333</b>
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>097</b>	<b>1.179.877</b>	<b>1.329.500</b>	<b>(322.914)</b>	<b>145.333</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>098</b>	<b>1.924.621</b>	<b>4.970.434</b>	<b>(4.151.647)</b>	<b>(6.490.231)</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>099</b>	<b>1.924.619</b>	<b>4.970.435</b>	<b>(4.151.647)</b>	<b>(6.490.231)</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	1.924.619	4.970.435	(4.151.647)	(6.490.231)

## Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
<b>1. Dobit prije oporezivanja</b>	<b>1</b>	<b>1.537.529</b>	<b>(2.685.883)</b>
<b>2. Usklađenja (AOP 003 do 010):</b>	<b>2</b>	<b>58.236.111</b>	<b>6.297.331</b>
a) Amortizacija	3	3.979.241	3.451.272
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	4	(5.884)	(18.390)
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	5	28.801	6.999.959
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(18.581)	(13.225)
e) Rashodi od kamata	7	552.923	970.335
f) Rezerviranja	8	(532.789)	315.771
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	(81.492)	(534.222)
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	10	54.313.892	(4.874.169)
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001 + 002 )</b>	<b>11</b>	<b>59.773.640</b>	<b>3.611.448</b>
<b>3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)</b>	<b>12</b>	<b>(15.921.030)</b>	<b>7.484.847</b>
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	788.506	5.463.859
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	(15.881.080)	7.651.205
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	(828.456)	(5.630.217)
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)</b>	<b>17</b>	<b>43.852.610</b>	<b>11.096.295</b>
<b>4. Novčani izdaci za kamate</b>	<b>18</b>	<b>(4.859.513)</b>	<b>(289.925)</b>
<b>5. Plaćeni porez na dobit</b>	<b>19</b>	<b>(1.187.073)</b>	<b>(829.914)</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>20</b>	<b>37.806.024</b>	<b>9.976.456</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21	418.342	834.841
3. Novčani primici od kamata	23	13.272	-
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25	40.082	884.061
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	26	14.600	-
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>27</b>	<b>486.296</b>	<b>1.718.902</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(1.268.963)	(2.262.784)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	(40.348)	(988.834)
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>33</b>	<b>(1.309.311)</b>	<b>(3.251.618)</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>34</b>	<b>(823.015)</b>	<b>(1.532.716)</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	962.904	4.908.456
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	38	-	3.977
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>39</b>	<b>962.904</b>	<b>4.912.433</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	40	(38.075.519)	(1.603.368)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(3.583.250)	(1.421.368)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44	(180.238)	(1.972.751)
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>45</b>	<b>(41.839.007)</b>	<b>(4.997.487)</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>46</b>	<b>(40.876.103)</b>	<b>(85.054)</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	47	-	202.833
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>48</b>	<b>(3.893.094)</b>	<b>8.561.519</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>49</b>	<b>7.676.904</b>	<b>3.783.810</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>50</b>	<b>3.783.810</b>	<b>12.345.329</b>

## Izvještaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice											Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijsk e rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice + 8 do 17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)
<b>Tekuće razdoblje</b>													
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	54.744.433	-	22.007	1.123.568	1.123.568	8	3.970.739	6.404.565	(144.167)	744.743	65.742.328	65.742.328
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	54.744.433	-	22.007	1.123.568	1.123.568	8	3.970.739	6.404.565	(144.167)	744.743	65.742.328	65.742.328
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.828.733)	(3.828.733)	(3.828.733)
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	-	-	-	-	-	-	(322.906)	-	-	-	(322.906)	(322.906)
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	40	-	-	-	-	-	(8)	-	-	-	-	(8)	(8)
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobit	42	(13.497.240)	12.386.939	-	-	-	-	-	-	1.110.301	-	-	-
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	-	-	-	-	-	-	-	-	744.743	(744.743)	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	41.247.193	12.386.939	22.007	1.123.568	1.123.568	-	3.647.833	6.404.565	1.710.877	(3.828.733)	61.590.681	61.590.681
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>													
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	52	-	-	-	-	-	(8)	(322.906)	-	-	-	(322.914)	(322.914)
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	-	(8)	(322.906)	-	-	(3.828.733)	(4.151.647)	(4.151.647)
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	54	(13.497.240)	12.386.939	-	-	-	-	-	-	1.855.044	(744.743)	-	-



## Izvještaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice										Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijsk e rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	
1	2	3	5	6	7	8	9	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)
<b>Prethodno razdoblje</b>												
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	54.744.433	22.007	1.123.568	1.123.568	-	3.987.969	5.734.702	(2.513.316)	2.130.240	64.106.035	64.106.035
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	54.744.433	22.007	1.123.568	1.123.568	-	3.987.969	5.734.702	(2.513.316)	2.130.240	64.106.035	64.106.035
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	-	-	-	744.743	744.743	744.743
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	6	-	-	-	-	-	(17.230)	-	-	-	(17.230)	(17.230)
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	7	-	-	-	-	-	-	669.863	238.909	-	908.772	908.772
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	-	-	-	-	8	-	-	-	-	8	8
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	-	-	-	2.130.240	(2.130.240)	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	54.744.433	22.007	1.123.568	1.123.568	8	3.970.739	6.404.565	(144.167)	744.743	65.742.328	65.742.328
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>												
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	25	-	-	-	-	8	(17.230)	669.863	238.909	-	891.550	891.550
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA	26	-	-	-	-	8	(17.230)	669.863	238.909	744.743	1.636.293	1.636.293
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U	27	-	-	-	-	-	-	-	2.130.240	(2.130.240)	-	-

# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ DRUŠTVA ZA I-XII 2023. GODINE

## Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije 1	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>41.874.457</b>	<b>47.026.569</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>769.040</b>	<b>755.755</b>
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>29.232.947</b>	<b>28.987.060</b>
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	<b>7.584.865</b>	<b>12.160.016</b>
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	<b>4.287.605</b>	<b>5.123.738</b>
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>77.293.424</b>	<b>72.423.544</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>1.119.299</b>	<b>2.464.385</b>
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>70.573.526</b>	<b>59.258.781</b>
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>2.763.337</b>	<b>438.480</b>
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>2.837.262</b>	<b>10.261.898</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	<b>1.278.010</b>	<b>872.261</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>120.445.891</b>	<b>120.322.374</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>52.179.231</b>	<b>58.043.686</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>60.038.697</b>	<b>55.293.109</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>54.744.433</b>	<b>41.247.193</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>-</b>	<b>12.386.939</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>6.404.565</b>	<b>6.404.565</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>083</b>	<b>-1.371.946</b>	<b>-</b>
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>086</b>	<b>261.645</b>	<b>(4.745.588)</b>
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>090</b>	<b>3.157.017</b>	<b>3.673.128</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>097</b>	<b>6.335.662</b>	<b>9.593.020</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>109</b>	<b>45.402.523</b>	<b>45.442.880</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>5.511.992</b>	<b>6.320.237</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>125</b>	<b>120.445.891</b>	<b>120.322.374</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>52.179.231</b>	<b>58.043.686</b>

## Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>001</b>	<b>100.640.261</b>	<b>34.840.616</b>	<b>122.473.628</b>	<b>36.585.221</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	1.682.358	574.712	5.509.509	1.080.221
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	92.615.279	32.622.973	114.127.106	34.037.587
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	4.280.585	412.727	1.155.147	288.710
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.062.039	1.230.204	1.681.866	1.178.703
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>007</b>	<b>99.834.616</b>	<b>32.177.659</b>	<b>127.165.005</b>	<b>43.044.064</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-	-	-	(408)
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	59.840.266	23.142.868	80.991.345	24.326.181
a) Troškovi sirovina i materijala	010	29.318.990	10.096.731	43.307.513	14.166.735
b) Troškovi prodane robe	011	6.549.953	6.265.144	7.084.060	188.983
c) Ostali vanjski troškovi	012	23.971.323	6.780.993	30.599.772	9.970.463
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	24.792.885	5.119.780	23.877.632	6.792.106
a) Neto plaće i nadnice	014	19.024.243	3.753.910	17.659.528	4.942.996
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.949.533	929.826	4.319.214	1.305.080
c) Doprinosi na plaće	016	1.819.109	436.044	1.898.890	544.030
4. Amortizacija	017	3.627.118	903.182	3.059.904	809.677
5. Ostali troškovi	018	2.612.417	652.628	3.724.898	1.583.451
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	(63.432)	(63.432)	6.292.000	6.292.000
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	(63.432)	(63.432)	6.292.000	6.292.000
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	022	205.095	205.095	298.964	298.964
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	205.095	205.095	298.964	298.964
8. Ostali poslovni rashodi	029	8.820.267	2.217.538	8.920.262	2.942.093
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>030</b>	<b>1.540.220</b>	<b>521.918</b>	<b>2.206.244</b>	<b>836.572</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	280.458	-	1.069.249	1.069.249
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	67.302	13.617	61.608	(1.055.008)
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	14.415	884	6.938	1.522
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	778.044	119.363	1.064.315	820.809
10. Ostali financijski prihodi	040	400.001	388.054	4.134	-
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>041</b>	<b>1.396.419</b>	<b>205.829</b>	<b>1.496.521</b>	<b>493.323</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	72.076	25.794	36.799	7.873
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	619.168	161.235	894.636	326.621
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	691.658	18.800	353.545	(52.712)
7. Ostali financijski rashodi	048	13.517	-	211.541	211.541
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>053</b>	<b>102.180.481</b>	<b>35.362.534</b>	<b>124.679.872</b>	<b>37.421.793</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>054</b>	<b>101.231.035</b>	<b>32.383.488</b>	<b>128.661.526</b>	<b>43.537.387</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>055</b>	<b>949.446</b>	<b>2.979.046</b>	<b>(3.981.654)</b>	<b>(6.115.594)</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	949.446	2.979.046	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	-	-	(3.981.654)	(6.115.594)
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>633.934</b>	<b>633.934</b>	<b>684.334</b>	<b>673.028</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>059</b>	<b>315.512</b>	<b>2.345.112</b>	<b>(4.665.988)</b>	<b>(6.788.622)</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	315.512	2.345.112	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	-	-	(4.665.988)	(6.788.622)
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187)</b>	<b>062</b>	<b>(53.867)</b>	<b>(53.867)</b>	<b>(79.600)</b>	<b>(79.600)</b>
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	53.867	53.867	79.600	79.600
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>068</b>	<b>895.579</b>	<b>2.925.179</b>	<b>(4.061.254)</b>	<b>(6.195.194)</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	069	895.579	2.925.179	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	-	-	4.061.254	6.195.194
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>071</b>	<b>633.934</b>	<b>633.934</b>	<b>684.334</b>	<b>673.028</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>072</b>	<b>261.645</b>	<b>2.291.245</b>	<b>(4.745.588)</b>	<b>(6.868.222)</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	073	261.645	2.291.245	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	-	-	4.745.588	6.868.222
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>075</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(4.745.588)</b>	<b>(6.868.222)</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-	-	(4.745.588)	(6.868.222)
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>261.645</b>	<b>2.291.245</b>	<b>(4.745.588)</b>	<b>(6.868.222)</b>
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>097</b>	<b>908.771</b>	<b>908.771</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>098</b>	<b>1.170.416</b>	<b>3.200.016</b>	<b>(4.745.588)</b>	<b>(6.868.222)</b>
<b>DDATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>099</b>	<b>1.170.416</b>	<b>3.200.016</b>	<b>(4.745.588)</b>	<b>(6.868.222)</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	1.170.416	3.200.016	(4.745.588)	(6.868.222)

## Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
<b>1. Dobit prije oporezivanja</b>	<b>1</b>	<b>895.579</b>	<b>(4.061.254)</b>
<b>2. Usklađenja (AOP 003 do 010):</b>	<b>2</b>	<b>57.512.918</b>	<b>3.356.908</b>
a) Amortizacija	3	3.627.118	3.059.904
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	4	8.211	(90.854)
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	5	(265.446)	6.636.140
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(362.175)	(1.046.203)
e) Rashodi od kamata	7	704.758	972.411
f) Rezerviranja	8	(305.060)	732.387
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	(86.403)	(529.335)
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	10	54.191.915	(6.377.542)
<b>1. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001 + 00</b>	<b>11</b>	<b>58.408.497</b>	<b>(704.346)</b>
<b>3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)</b>	<b>12</b>	<b>(14.084.681)</b>	<b>9.925.770</b>
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	4.194.041	(43.889)
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	(18.226.292)	11.314.745
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	(52.691)	(1.345.086)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	261	-
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)</b>	<b>17</b>	<b>44.323.816</b>	<b>9.221.424</b>
<b>4. Novčani izdaci za kamate</b>	<b>18</b>	<b>(4.916.982)</b>	<b>(288.907)</b>
<b>5. Plaćeni porez na dobit</b>	<b>19</b>	<b>(1.056.739)</b>	<b>(634.966)</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>20</b>	<b>38.350.095</b>	<b>8.297.551</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21	370.429	815.376
3. Novčani primici od kamata	23	40.879	-
4. Novčani primici od dividendi	24	454.443	-
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25	67.821	942.532
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	26	40.480	-
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>27</b>	<b>974.052</b>	<b>1.757.908</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(977.769)	(1.728.284)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	(711.527)	(1.293.115)
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>33</b>	<b>(1.689.296)</b>	<b>(3.021.399)</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>34</b>	<b>(715.244)</b>	<b>(1.263.491)</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	962.904	4.959.999
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	38	-	1.381
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>39</b>	<b>962.904</b>	<b>4.961.380</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	40	(38.744.310)	(1.685.481)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(3.510.916)	(1.418.595)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44	(237.839)	(1.677.005)
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>45</b>	<b>(42.493.065)</b>	<b>(4.781.081)</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>46</b>	<b>(41.530.161)</b>	<b>180.299</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	47	-	210.278
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>48</b>	<b>(3.895.310)</b>	<b>7.424.637</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>49</b>	<b>6.732.571</b>	<b>2.837.261</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>50</b>	<b>2.837.261</b>	<b>10.261.898</b>

## Izvještaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice								Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Revalorizacij ske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	
1	2	3	4	6	7	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)
<b>Tekuće razdoblje</b>										
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	54.744.433	-	1.123.568	1.123.568	6.404.565	(1.371.946)	261.645	60.038.697	60.038.697
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	54.744.433	-	1.123.568	1.123.568	6.404.565	(1.371.946)	261.645	60.038.697	60.038.697
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	(4.745.588)	(4.745.588)	(4.745.588)
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem)	42	(13.497.240)	12.386.939	-	-	-	1.110.301	-	-	-
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	-	-	-	-	-	261.645	(261.645)	-	-
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)</b>	<b>51</b>	<b>41.247.193</b>	<b>12.386.939</b>	<b>1.123.568</b>	<b>1.123.568</b>	<b>6.404.565</b>	<b>-</b>	<b>(4.745.588)</b>	<b>55.293.109</b>	<b>55.293.109</b>
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>										
<b>I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG</b>	<b>52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA</b>	<b>53</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(4.745.588)</b>	<b>(4.745.588)</b>	<b>(4.745.588)</b>
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU</b>	<b>54</b>	<b>(13.497.240)</b>	<b>12.386.939</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.371.946</b>	<b>(261.645)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Revalorizacij ske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	+ 8 do 17)		
1	2	3	6	7	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)	
<b>Prethodno razdoblje</b>										
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	54.744.433	1.123.568	1.123.568	5.734.702	(3.128.420)	1.517.565	58.868.280	58.868.280	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	54.744.433	1.123.568	1.123.568	5.734.702	(3.128.420)	1.517.565	58.868.280	58.868.280	
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	261.645	261.645	261.645	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	7	-	-	-	669.863	238.909	-	908.772	908.772	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	1.517.565	(1.517.565)	-	-	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	54.744.433	1.123.568	1.123.568	6.404.565	(1.371.946)	261.645	60.038.697	60.038.697	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>										
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	25	-	-	-	669.863	238.909	-	908.772	908.772	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	26	-	-	-	669.863	238.909	261.645	1.170.417	1.170.417	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	27	-	-	-	-	1.517.565	(1.517.565)	-	-	

# BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

## **Dalekovod dioničko društvo za inženjering, proizvodnju i izgradnju**

Ulica Marijana Čavića 4, 10 000 Zagreb, Hrvatska, 10001 Zagreb, P.P. 128

URL: [www.dalekovod.hr](http://www.dalekovod.hr), [www.dalekovod.com](http://www.dalekovod.com)

E-mail: [dalekovod@dalekovod.hr](mailto:dalekovod@dalekovod.hr)

Temeljni kapital: 41.247.193,00 eur / 310.776.975,66 kn. Broj dionica: 41.247.193

IBAN: HR8323600001101226102 ZABA Zagreb

MBS: 080010093, Trgovački sud u Zagrebu

MB: 3275531           OIB: 47911242222

Oznaka djelatnosti: 4222 (Gradnja vodova za električnu struju i telekomunikacije)

## Osnovni podaci

### **UPRAVA**

Tomislav Rosandić – predsjednik Uprave

Eugen Paić-Karega – član Uprave

Tvrtko Zlopaša – član Uprave

### **NADZORNI ODBOR**

Gordan Kolak (predsjednik Nadzornog odbora),

Josip Jurčević (zamjenik predsjednika Nadzornog odbora),

Josip Lasić (član Nadzornog odbora),

Božidar Poldrugač (član Nadzornog odbora),

Damir Spudić (član Nadzornog odbora),

Pavao Vujnovac (član Nadzornog odbora),

Dražen Buljić (član Nadzornog odbora).

### Osnovni podaci (nastavak)

Opis proizvoda i usluga

Dalekovod d.d. se vremenom specijalizirao za izvođenje ugovora po sistemu „ključ u ruke“ u sljedećim područjima:

- elektroenergetskih objekata, posebice dalekovoda od 0,4 do 750 kV
- transformatorskih stanica svih razina i naponskih razina do 500 kV
- zračnih, podzemnih i podvodnih kabela do 110 kV
- telekomunikacijskih objekata, svih vrsta mreža i antena
- proizvodnje ovjesne i spojne opreme za dalekovode i trafostanice od 0,4 do 750 kV
- izrade i ugradnje svih metalnih dijelova za dalekovode i prometnice, a posebice za cestovnu rasvjetu, zaštitne ograde i signalizaciju u prometu, rasvjete tunela i upravljanja prometom
- elektrifikacije željezničkih pruga i tramvaja

### Promjene u Izvještaju o financijskoj položaju i poslovnom rezultatima

Najznačajniji poslovni događaji vezani promjenama u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno kvartalno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu su opisani u Izvješću Uprave koji je objavljen zajedno s ovim financijskim izvještajima.

### Pristup financijskim izvještajima

Revidirani godišnji financijski izvještaji za Društvo i Grupu za 2022. godinu, objavljeni su na web stranicama Društva ([www.dalekovod.hr](http://www.dalekovod.hr)) i Zagrebačke burze ([eho.zse.hr](http://eho.zse.hr)).

### Računovodstvene politike

Računovodstvene politike Društva i Grupe koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2023. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2022. godinu.

### Poslovni rezultat

Objašnjenje poslovnih rezultata Društva i Grupe dano je u Izvješću Uprave koji je prilog ovim financijskim izvještajima.



### Potencijalne i preuzete obveze

Na dan 31. prosinca 2023. godine Grupa ima sklopljene ugovore čije je izvršenje počelo, ali nije dovršeno. Prihodi koji trebaju nastati po ovim ugovorima procijenjene su na iznos od 281 milijuna eura.

Na dan 31. prosinca 2023. godine Grupa i Društvo su izloženi potencijalnim obvezama s osnova izdanih bankovnih garancija (kao sredstvo osiguranja naplate, sigurnosti kvalitete izvedenih radova) u ukupnom iznosu od 57.021 tisuća eura i 47.489 tisuća eura (na dan 31.12.2022: 52.233 tisuće eura Grupa i 43.960 tisuća eura Društvo). Društvo je dodatno izloženo kao sudužnik ovisnih društava u ukupnom iznosu 8.814 tisuća eura (na dan 31.12.2022: 6.478 tisuća eura). Grupa i Društvo procjenjuju da nije izvjesno da će doći do naplate potencijalnih obveza s osnove bankarskih garancija s obzirom na to da Grupa i Društvo kao i u prijašnjim razdobljima ispunjavaju sve ugovorne obveze s osnove projekata.

Tijekom redovnog poslovanja, Grupa je imala nekoliko sudskih sporova, bilo kao tužitelj ili kao tuženik. Prema mišljenju Uprave i pravnog savjetnika, rezervacija je napravljena za one sporove koji će potencijalno rezultirati gubitkom. Uz sporove za koje je kreirana rezervacija postoje i sudski sporovi koji prema mišljenju Uprave i pravnog savjetnika neće rezultirati gubicima.

### Prihodi i rashodi

Sve značajnije promjene u prihodima i rashodima Društva i Grupe navedene su u Izvješću Uprave koje je prilog ovim financijskim izvještajima.

### Posudbe

Iznos kredita i ostalih posudbi Društva i Grupe detaljnije je opisan i prikazan u Izvješću Uprave koje je prilog ovim financijskim izvještajima.

### Zaposleni

Na dan 31. prosinca 2023. u Društvu je bilo zaposleno 645 osobe, dok je u Grupi zaposleno 1.029 osobe.

U nastavku je dana struktura zaposlenih po društvima Grupe:

Dalekovod Grupa		
Broj zaposlenih	31.12.2022	31.12.2023
Dalekovod DD	700	645
Proizvodnja (MK i OSO i Cinčaona do 2019)	271	273
Dalekovod Projekt	93	92
EMU	10	10
Ostale članice grupe	14	9
<b>Total Grupa</b>	<b>1.088</b>	<b>1.029</b>

### Kapitalizacija troškova

Trošak plaće u 2023. godini kapitaliziran je u iznosu od 5.992 eura.

### Odgođena porezna imovina i obveza

Društvo i Grupa u sklopu Izvještaja o financijskom položaju imaju iskazanu Odgođenu poreznu imovinu te nije bilo promjene po istome u odnosu na prethodno razdoblje.

### Kapital

Na dan 31. prosinca 2023. godine kapital je podijeljen na 41.247.193 dionica nominalne vrijednosti 1,00 eur po dionici.

Struktura dioničara na dan 31. prosinca 2023. godine je sljedeća:

Dioničari	Broj dionica		Udio	
	31.12.2022.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2023.
Napredna energetska rješenja d.o.o.	31.000.000	31.000.000	75,16%	75,16%
Financijske institucije	7.004.080	9.144.950	16,98%	22,17%
Strana osoba	2.401.233	1.234	5,82%	0,00%
Domaća fizička osoba	200.729	466.682	0,49%	1,13%
Vlastite dionice	988	988	0,00%	0,00%
Ostali	640.163	633.339	1,55%	1,54%
<b>Ukupno</b>	<b>41.247.193</b>	<b>41.247.193</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

### Pripajanje, spajanje, prodaja, osnivanje

U 2023. godini pripajanja, spajanja i osnivanja nije bilo. Tijekom 2023. godine došlo je do prodaje društva Dalekovod Adria d.o.o. koje nije imalo operativno poslovanje. Pozitivni efekti prodaje očituju se na razini društva Dalekovod d.d. u iznosu od 380.522 eura.

U 2023. godini Dalekovod MK d.o.o. je prodao udjele u društvu Dalekovod OSO d.o.o. matičnom društvu Dalekovod d.d.. Transakcija je provedena temeljem procijenjene tržišne vrijednosti društva Dalekovod OSO., sciljem ujednačavanja upravljačke strukture Grupe.

### Neizvjesnost

U 2023. godini nije bilo identificiranih stavki sumnjivih i spornih potraživanja, a koja utječu na kontinuitet poslovanja Društva i Grupe.

### Događaji nakon datuma bilance

U siječnju 2024. godine društvo Proizvodnja MK d.o.o. promijenilo je ime u Dalekovod MK d.o.o., osim navedenog nije bilo događaja koji zahtijevaju objavu.

### Ostale objave

Ostale objave vezane uz razumijevanje i interpretaciju ovih izvještaja su navedene u sklopu Izvješća Uprave koje je prilog ovim financijskim izvještajima.

### Popis povezanih poduzetnika

Popis povezanih poduzetnika dan je u sklopu Izvješća Uprave koji je prilog ovim financijskim izvještajima. U nastavku je prikazan iznos kapitala za svako povezano društvo u kojem Dalekovod d.d. ima udio ili društvo u vlasništvu ovisno društva.

	Dalekovod d.d.	Proizvodnja MK d.o.o.	Dalekovod Projekt d.o.o.	Dalekovod EMU d.o.o.	EL-RA d.o.o.	Dalekovod Ukrajina d.o.o., Ukrajina	Dalekovod Ljubljana d.o.o., Slovenija	Dalekovod Mostar d.o.o., BIH	Dalekovod Norge AS, Norveška	Proizvodnja OSO d.o.o.	Cinčaonica Usluge d.o.o.
I. TEMELJNI KAPITAL	41.247.193	26.109.151	2.772.500	198.553	65.300	1.563	217.172	8.041	180.597	2.982.840	2.654
II. KAPITALNE REZERVE	12.386.939	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI	-	-	609.152	-	-	247	26.831	-	26	20	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	6.404.565	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT/ (PRENESENI GUBITAK)	-	(23.872.889)	-	88.320	(20.943)	16.006	1.157.745	2.314.046	29.105	168.734	(2.387.396)
VII. DOBIT/(GUBITAK) POSLOVNE GODINE	(4.745.588)	2.269.044	220.910	2.129	(875)	(5.996)	267.003	420.770	1.580	976.942	(11.603)
<b>Ukupni kapital</b>	<b>55.293.109</b>	<b>4.505.306</b>	<b>3.602.562</b>	<b>289.002</b>	<b>43.482</b>	<b>11.820</b>	<b>1.668.751</b>	<b>2.742.857</b>	<b>211.308</b>	<b>4.128.537</b>	<b>(2.396.345)</b>

\*Društvo Cinčaonica usluge u Računu dobiti i gubitka prikazano je kao prekinuto poslovanje, odnosno kao imovine / obveze namijenjene prodaji u Izvještaju o financijskom položaju