



NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI I
NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI
I-VI MJESEC 2022. GODINE
DALEKOVOD GRUPA

Dalekovod d.d.

Email: dalekovod@dalekovod.hr

Website: www.dalekovod.com



SADRŽAJ

Izvešće uprave	4
Ključne poruke	4
Financijski rezultat za razdoblje I-VI 2022. godine Grupe i Društva	5
Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe	6
Financijski rezultat za razdoblje I-VI 2022. Društava Grupe	9
Financijski položaj Grupe i Društva	10
Financijski dug Grupe i Društva	11
Izjava	13
Financijski izvještaj grupe za i-VI 2022. godine	14
Izveštaj o financijskom položaju	14
Račun dobiti i gubitka	15
Izveštaj o novčanom toku	16
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	15
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	16
Financijski izvještaj društva za i-VI 2022. godine	17
Izveštaj o financijskom položaju	17
Račun dobiti i gubitka	18
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	20
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	21
BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA	22
<i>Osnovni podaci</i>	22
<i>Osnovni podaci (nastavak)</i>	23

**POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT GRUPE
(I-VI MJESEC 2022. GODINE)**



**POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT DRUŠTVA DALEKOVOD D.D.
(I-VI MJESEC 2022. GODINE)**



IZVJEŠĆE UPRAVE

Ključne poruke

Nove okolnosti i izazovi vezani uz rusko-ukrajinsku krizu i još uvijek prisutni negativni efekti vezani uz COVID-19 pandemiju odnosno smanjenje tenderske aktivnosti, tijekom 2020. i 2021. godine, negativno se odrazilo na poslovanje Dalekovod Grupe (dalje u tekstu: Grupa) za prvih šest mjeseci 2022 godine. Izazovi vezani uz rusku-ukrajinsku krizu dodatno su ubrzali već prisutan rast cijena materijala i sirovina te posljedično povećali inflatorne pritiske na ostale troškove što se negativno odrazilo na profitabilnost Grupe. Zbog spomenutih okolnosti i izazova Grupa je na ključnim tržištima, odnosno sa ključnim kupcima, pokrenula intenzivne pregovore u kontekstu reguliranja postojećih aktivnosti i namirenja razlike s osnove povećanih troškova.

Tako je na razini Grupe u prvom polugodištu 2022. godine zabilježen pad poslovni prihoda od 41 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a isti su iznosili 441,2 milijuna kuna. Na pad prihoda Grupe najznačajniji utjecaj imalo je matično društva, Dalekovod d.d. (dalje u tekstu: Društvo) zbog prestanka radova na dva projekta u Ukrajini te manjoj aktivnosti u skandinavskim zemljama. Društvo Dalekovod Ljubljana d.o.o. također je utjecala na smanjenje prihoda u promatranome periodu zbog završne faze u kojoj se nalazi najznačajniji projekt Cirkovce-Pince 2x400kV. Na projektima u Ukrajini ne očekuju se gubitci odnosno negativni utjecaj na profitabilnost Društva zbog strukture ugovora s investitorima gdje su rizici svedeni na minimum. Proizvodni segment je ostvario prihode više za 23 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te su iznosili 80,7 milijuna kuna. Unatoč rastu prihoda proizvodnog segmenta zabilježen je pad profitabilnosti zbog prije spomenutih okolnosti vezanih uz cijene materijala i sirovina. Društvo Dalekovod Mostar je zbog visoke razine ugovorenih poslova tijekom 2021. godine ostvarilo rast prihoda u iznosu od 54 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Dalekovod Projekt d.o.o. i društvo Dalekovod EMU d.o.o. su zbog smanjenih aktivnosti kupaca na domaćem tržištu zabilježili pad prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

EBITDA Grupe u izvještajnom razdoblju iznosi -5,5 milijuna, a najveći utjecaj takvom ostvarenju su prije spomenute okolnosti vezane uz smanjenu tendersku aktivnosti ključnih kupaca zbog pandemije COVID-19 i izazovi vezani uz rusku-ukrajinsku krizu u kontekstu snažnog rasta cijena materijala i sirovina te posljedično svih ostalih troškova.

Oporavak poslovanja primjetan je u IIQ 2022. godine u kojem je realizirano 262 milijuna kuna prihoda uz pozitivnu neto dobit u iznosu 0.6 milijuna kuna. U sljedećem razdoblju očekujemo nastavak pozitivnog trenda, iako će biti dodatnog pritiska na troškovnoj strani (naročito trošku goriva i energenata), uslijed povećanja obujma realizacije te naplate povećanih troškova poslovanja u dogovoru sa domaćim i stranim investitorima temeljem definiranih metodologija.

Slijedom provedene dokapitalizacije te uplate ukupnog upisanog kapitala od 410 milijuna kuna u novcu tijekom siječnja 2022. godine, Društvo je 11. veljače 2022. godine sredstvima prikupljenim izdanjem novih dionica namirilo svoja dugovanja prema vjerovnicima čije tražbine su utvrđene predstečajnom nagodbom. Ukupan iznos namirenih tražbina na razini Društva iznosio je 357 milijuna kuna, a posljedično su se značajno unaprijedili pokazatelji zaduženosti te ukupni financijski položaj Društva i Grupe na dan 30. lipnja 2022. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Obzirom na navedeno odnosno otklanjanje neadekvatnosti kapitala i ograničenih financijskih mogućnosti provedbom dokapitalizacije biti će osiguran nastavak razvoja i veća otpornost na vanjske čimbenike rizika Društva i Grupe.

Financijski rezultat za razdoblje I-VI 2022. godine Grupe i Društva

Pokazatelji (u 000 kuna)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	I-VI 2021	I-VI 2022	Indeks	I-VI 2021	I-VI 2022	Indeks
Poslovni prihodi	748.657	441.161	59	560.538	282.952	50
Prihod od prodaje	743.554	436.634	59	547.616	254.895	47
Poslovni rashodi	724.296	461.760	64	547.066	303.628	56
EBITDA	40.010	(5.509)	-45.519kn	26.540	(6.933)	-33.473kn
EBIT	24.361	(20.599)	-44.960kn	13.472	(20.676)	-34.148kn
Neto dobit	14.253	(24.908)	-39.161kn	6.280	(22.719)	-28.999kn
Prekinuto poslovanje	(81)	(475)	-394kn	-	-	-
Neto dobit nakon prekinutog poslovanja	14.172	(25.383)	-39.555kn	6.280	(22.719)	-28.999kn
EBITDA marža	5,3%	-1,2%		4,7%	-2,5%	

*U skladu s međunarodnim financijskim standardima stavke računa dobiti i gubitka i izvještaja o financijskom položaju Grupe i Društva u prethodnom razdoblju odnosno u 2021. godini i isto tako u 2022. godini usklađeni su za financijski efekt spomenute transakcije odnosno prekinutog poslovanja.

Poslovni prihodi Grupe u 2022. godini iznosili su 441,2 milijuna kuna i manji su za 41 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok su poslovni prihodi Društva iznosili 283 milijuna kuna i manji su za 50 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. EBITDA (Računa se na način: „Poslovni prihodi

- Poslovni rashodi + Amortizacija“) na razini Grupe iznosi -5,5 milijuna kuna, što predstavlja smanjenje od 45,5 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok je EBITDA marža pala sa 5,3 posto u 2021. godini na -1,2 posto u 2022. godini. Još značajnija promjena u kontekstu pada profitabilnosti je zabilježena kod Društva. EBITDA na razini Društva iznosi -6,9 milijuna kuna, što predstavlja smanjenje od 33,5 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine odnosno pad EBITDA marže sa 4,7 posto na -2,5 posto. Neto dobit Grupe u prvom polugodištu 2022. godine iznosila je -25,4 milijuna kuna a sastoji se od dobiti iz redovnog poslovanja u iznosu od -24,9 milijuna kuna, te dobiti iz prekinutog poslovanja (vezane uz prodaju segmenta cinčanja) u iznosu od -475 tisuća kuna. Neto dobit Društva iznosila je -22,7 milijuna kuna što predstavlja pad od 29 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ovakav rezultat uzrokovan je prije spomenutim ključnim događajima koji su obilježili prvo polugodište 2022. godine, odnosno utjecaj pandemije COVID-19 na aktivnosti investitora, te izazovi vezani za rusko-ukrajinsku krizu.

Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe

Sektor Energetike (izgradnja Dalekovoda i Trafostanica) tijekom prvog polugodišta 2022. godine zabilježio je pad prihoda od 53,41 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a ukupni prihodi iznose 241,3 milijuna kuna. Profitabilnost oba segmenta je značajno smanjena a kao posljedica niže razine ugovaranja i negativnog utjecaja rasta cijena sirovina i materijala odnosno ostalih vezanih troškova. Smanjena aktivnost na skandinavskom tržištu te prestanak radova na dva projekta u Ukrajini negativno je utjecala na prihode sektora Energetike. Segment Dalekovoda odnosno Odjel visokog i niskog napona trenutno izvodi radove na 24 velika projekta (3 u Norveškoj, 10 u Švedskoj, 4 u regiji, 2 u Njemačkoj te 5 u Hrvatskoj) i 6 manjih projekata, a segment trafostanica na 9 velikih (5 u Hrvatskoj, 1 u Norveškoj te 3 u Makedoniji).

Tijekom prvog polugodišta 2022. godine u **Sektoru Energetike** ugovoreno je poslova u ukupnoj vrijednosti 410 milijuna kuna

Sektor Infrastrukture zabilježio je pad prihoda od 8,6% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a ukupni prihodi ove godine iznose 32 milijuna kuna. Najveći dio prihoda je proizašao iz projekata izgradnje pruga Dugo Selo-Križevci, Zaprešić-Savski Marof i Vinkovci-Vukovar, te projekta zamjene ventilacije u tunelu Učka. Profitabilnost sektora je manja od planirane zbog prije spomenutih okolnosti odnosno rasta cijena sirovina i materijala. Najznačajniji investitori predmetnog sektora su HŽ Infrastruktura, Hrvatske ceste te Bina Istra. Trenutno je aktivno 13 projekata, a radovi se odvijaju na 11 gradilišta.

U drugom tromjesečju slijedom dugih žalbenih postupaka nije bilo novih ugovora dok se u Q3 očekuje ugovaranje u vrijednosti od 155 milijuna kn.

Proizvodni segment (Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o.) - razdvajanjem društva Proizvodnja MK i OSO d.o.o. na dva društva, Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o. omogućila se efikasnija implementacija zasebnih strategija razvoja za pojedini segment s ciljem povećanja efikasnosti poslovanja oba društva.

Društvo Proizvodnja MK d.o.o. je tijekom prvog polugodišta proizvelo/obradilo 1.810 tona što predstavlja pad za oko 13 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Pad količinski pokazatelja je posljedica visoke aktivnosti u istom razdoblje prethodne godine zbog projekta Cirkovce-Pince 2x400kV. Bez obzira na zabilježeni pad u kontekstu količina proizvodnje odnosno obrade materijala poslovni prihodi društva Proizvodnja MK d.o.o. u prvom polugodištu su viši za 29 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznose 43,3 milijuna kuna a što je posljedica rasta izlaznih cijena.

Društvo Proizvodnja OSO d.o.o. je tijekom drugog tromjesečja proizvelo/obradilo 531 tona što je manje za 40 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Pad količinski pokazatelja posljedica je smanjenih aktivnosti ključnih kupaca a između ostalih i matičnog društva zbog prije spomenutih okolnosti. Bez obzira na zabilježeni pad u kontekstu količina proizvodnje odnosno obrade materijala poslovni prihodi društva Proizvodnja OSO d.o.o. u drugom polugodištu su za svega 5,8 posto manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznose 37 milijuna kuna a što je posljedica rasta izlaznih cijena.

Ostvarena EBITDA proizvodnog segmenta odnosno oba društva iznosi -3 milijuna kuna i niža je za 9,2 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Segment projektiranja koji je vezan uz aktivnosti društva Dalekovod Projekt d.o.o. zbog smanjene aktivnosti kupaca na domaćem tržištu zabilježio je pad poslovnih prihoda od 2 posto u odnosu na razdoblje prethodne godine a isti iznose 16 milijuna kuna. Obzirom na pad prihoda zabilježen je i pad profitabilnosti a primjetna je i usporena dinamika ugovaranja novih poslova. Obzirom na stabilnu razinu ugovorenih poslova osigurana je realizacija za naredni period.

Dalekovod Ljubljana d.o.o. je u prvom polugodištu 2022. godine ostvarila 71,4 milijuna kuna prihoda od čega se 59,5 milijuna kuna odnosi na projekt Cirkovce-Pince 2x400kV. Smanjena razina poslovnih prihoda je povezana s smanjenim opsegom radova na predmetnom projektu odnosno skorom završetku istoga. Ostvarena EBITDA društva za prvo polugodište 2022. godine iznosila je 8 milijuna kuna.

Dalekovod Emu d.o.o. posluje na lokacijama u Zagrebu i Veloj Luci te je ostvarilo poslovne prihode u prvom polugodištu 2022. godine u iznosu od 1 milijun kuna što predstavlja pad od 29,7 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U poslovanju obavlja poslove iz segmenta mjerenja i ispitivanja elektromagnetskih polja visokih i niskih frekvencija te poslove umjeravanja brojila električne energije u vlastitoj baždarnici u Veloj Luci. Umjeravanje brojila električne energije u drugom kvartalu 2022. godine je ispod planiranih količina, te je zbog trenutne energetske situacije neizvjesno kojom dinamikom će se poslovi umjeravanja brojila električne energije do kraja godine realizirati. Poslovi iz segmenta mjerenja i ispitivanja elektromagnetskih polja visokih i niskih frekvencija za drugi kvartal 2022. godine su u skladu sa planiranim količinama te se očekuje takva dinamika do kraja godine.

Dalekovod Mostar d.o.o. u prvom polugodištu 2022. godine bilježi prihode od 40 milijuna kuna što predstavlja rast od oko 54 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. EBITDA društva za prvo polugodište iznosi 1,3 milijuna kuna. Povećani prihodi rezultat su blago ubrzane realizacije projekata u prvom polugodištu 2022. godine i visoke razine ugovorenih poslova tijekom 2021. godine. Realizacija ovih projekata bila je usporena tijekom prethodne dvije godine kao posljedica pandemije COVID-19.

Financijski rezultat za razdoblje I-VI 2022. Društava Grupe

Naziv društva (u 000 kuna)	Poslovni prihodi			EBITDA		
	I-VI 2021	I-VI 2022	Indeks	I-VI 2021	I-VI 2022	Indeks
Dalekovod d.d.	560.538	282.952	50	26.540	(6.933)	-26
Proizvodnja MK d.o.o.*	33.483	43.252	129	1.347	(4.080)	-303
Proizvodnja OSO d.o.o.*	39.781	37.478	94	4.478	739	17
Dalekovod Ljubljana d.o.o.	221.353	71.438	32	8.530	7.988	94
Dalekovod Projekt d.o.o.	16.360	16.087	98	18	(1.171)	-6664
Dalekovod Mostar d.o.o.	25.925	40.046	154	811	1.343	166
Cinčaonica Usluge d.o.o.**	20	190	943	(72)	(477)	-405kn
Dalekovod EMU d.o.o.	1.491	1.048	70	185	(322)	-174
Ostala povezana društva	76	74	98	(29)	(33)	115
Eliminacije	(150.370)	(51.404)	34	(1.798)	(2.563)	-765kn
Ukupno Grupa	748.657	441.161	59	40.010	(5.509)	-14
Prekinuto poslovanje	20	190	-	(72)	(477)	-405kn

*S danom 1. ožujka 2020. godine u društvu Proizvodnja MK i OSO d.o.o. dolazi do izdvajanja gospodarske cjeline koja se odnosi na proizvodnju ovjesne i spojne opreme. Navedena gospodarska cjelina nastavljanja svoje poslovanje kao zaseban poslovni subjekt Proizvodnja OSO d.o.o. (OIB: 55411035652), a društvo Proizvodnja MK i OSO d.o.o. mijenja svoj naziv u Proizvodnja MK d.o.o.

** u likvidaciji

Financijski položaj Grupe i Društva

Dalekovod Grupa (u 000 kn)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2021	30.06.2022	Indeks	31.12.2021	30.06.2022	Indeks
POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	-	-	-	-	-	-
IMOVINA	1.319.214	916.397	69	1.230.607	833.292	68
Dugotrajna imovina	328.690	316.800	96	354.676	343.745	97
Kratkotrajna imovina	990.524	599.597	61	875.931	489.547	56
OBVEZE	836.207	459.835	55	787.065	412.468	52
Rezerviranja	29.636	28.209	95	26.085	24.658	95
Dugoročne obveze	70.007	63.933	91	73.151	66.837	91
Kratkoročne obveze	736.564	367.693	50	687.829	320.973	47
KAPITAL	483.007	456.562	95	443.543	420.824	95

Na značajno poboljšanje financijskog položaja Grupe i Društva značajno je utjecala provedba procesa dokapitalizacije. Kako je prije spomenuto temeljem Odluke dioničara o povećanju temeljnog kapitala Društva uplaćeno je 410 milijuna kuna, odnosno upisano 41.000.000 novih redovnih dionica pojedinačnog nominalnog iznosa od 10,00 kuna i time je temeljni kapital društva povećan na iznos od 412.471.930,00 kuna. Društvo je 11. veljače 2022. godine sredstvima prikupljenim izdanjem novih dionica namirilo svoja dugovanja prema vjerovnicima čije tražbine su utvrđene predstečajnom nagodbom. Ukupan iznos namirenih tražbina s osnove glavnice i kamata na razini Društva iznosio je 357 milijuna kuna a posljedično su se značajno unaprijedili pokazatelji zaduženosti te ukupni financijski položaj Društva i Grupe.

Uz prethodno spomenuto najznačajnije promjene u financijskom položaju se odnose na promjene u radnom kapitalu, kratkotrajna imovina se smanjila za 39 posto, a kratkotrajne obveze za 50 posto. Najveći utjecaj na smanjenje kratkotrajne imovine je prije spomenuta upotreba sredstava iz dokapitalizacije i plaćanje tražbina utvrđenih predstečajnom nagodbom a u skladu s odlukama Glavne skupštine održane na dan 30. lipnja 2021. godine. Predmetna transakcija je imala utjecaj i na značajno smanjenje kratkoročnih obveza.

Financijski dug Grupe i Društva

Vrsta financijskog duga (u 000 kuna)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2021	30.06.2022	Indeks	31.12.2021	30.06.2022	Indeks
Senior dug	213.434	-	-	213.434	-	-
Obveze po najmovima	69.152	26.127	38	67.727	24.917	37
Obveznice	14.367	13.016	91	18.962	17.180	91
Mezzanine	31.710	-	-	36.342	-	-
Razlučni dug	67.492	25.279	37	67.492	25.279	37
Ostalo	11.366	11.180	98	18.807	18.361	98
Ukupno financijski dug	407.521	75.602	19	422.764	85.737	20
Novac	57.842	55.391	96	50.727	48.760	96
Neto financijski dug	349.679	20.211	6	372.037	36.977	10
Financijski dug*	308.319	50.323	16	318.930	60.458	19

*Financijski dug prilagođen za dug koji nema utjecaja na operativne novčane tokove kompanije: (i) Mezzanine dug (ii) Razlučni dug.

U izvještajnom razdoblju I-VI 2022. godine u konsolidirane izvještaje Dalekovod Grupe ulaze:

- Dalekovod d.d., Hrvatska
- Proizvodnja MK d.o.o., Hrvatska
- Proizvodnja 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
- Dalekovod Adria 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



Tvrtko Zlopaša
član Uprave



Ivan Kurobasa
član Uprave




Eugen Paić-Karega
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, Ivan Kurobasa – član Uprave, Eugen Paić-Karega – član Uprave, daju

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, financijska Izvješća 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



Tvrtko Zlopaša
član Uprave



Ivan Kurobasa
član Uprave




Eugen Paić-Karega
član Uprave

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ GRUPE ZA I-VI 2022. GODINE

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	328.689.985	316.800.219
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.525.549	5.201.110
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	272.317.124	258.400.912
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	7.686.691	7.257.065
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	45.160.621	45.941.132
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	984.250.529	593.455.456
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	73.459.725	77.636.413
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	851.113.304	458.019.333
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.835.865	2.409.181
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	57.841.635	55.390.529
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	6.273.835	6.141.202
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.319.214.349	916.396.877
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	436.113.026	464.376.501
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	483.006.919	456.561.576
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	412.471.930	412.471.930
II. KAPITALNE REZERVE	069	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	30.213.160	29.151.190
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	43.208.115	43.208.115
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	083	(18.936.581)	(2.886.286)
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	16.050.295	(25.383.373)
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	29.636.360	28.208.847
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	70.006.616	63.933.221
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	692.998.187	339.852.624
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	43.566.267	27.840.609
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	1.319.214.349	916.396.877
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	436.113.026	464.376.501

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	001	748.656.721	465.102.949	441.160.539	262.283.960
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	-	-	5.407.205	5.407.205
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	743.553.927	461.545.660	431.226.914	255.963.079
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	5.102.794	3.557.289	4.526.420	913.676
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	724.295.789	447.441.298	461.760.009	255.905.111
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	(641.867)	5.812.941	4.479.690	5.166.290
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	494.465.496	312.375.312	245.458.820	140.058.280
a) Troškovi sirovina i materijala	010	86.724.032	42.210.067	92.134.913	54.369.195
b) Troškovi prodane robe	011	178.894.834	98.148.033	40.377.495	24.055.629
c) Ostali vanjski troškovi	012	228.846.630	172.017.212	112.946.412	61.633.456
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	140.590.633	78.492.178	125.402.824	66.449.313
a) Neto plaće i nadnice	014	107.533.067	61.025.025	92.946.230	53.597.729
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	19.444.332	10.124.041	21.828.758	8.863.413
c) Doprinosi na plaće	016	13.613.234	7.343.112	10.627.836	3.988.171
4. Amortizacija	017	15.649.315	7.974.863	15.090.836	7.528.154
5. Ostali troškovi	018	13.075.303	8.225.384	21.492.152	8.940.794
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	4.497.769	4.497.769	-	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	4.497.769	4.497.769	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	029	56.659.140	30.062.851	49.835.687	27.762.280
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	4.508.281	2.534.560	1.574.670	(2.128.217)
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	224.762	114.436	134.488	57.537
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	4.283.519	2.420.124	1.350.168	(2.275.768)
10. Ostali financijski prihodi	040	-	-	90.014	90.014
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	14.530.874	5.645.425	5.883.519	3.084.544
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	7.681.536	4.841.906	2.627.773	783.688
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	6.849.338	803.519	3.067.272	2.199.019
7. Ostali financijski rashodi	048	-	-	188.474	101.837
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	753.165.002	467.637.509	442.735.209	260.155.743
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	738.826.663	453.086.723	467.643.528	258.989.655
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	14.338.339	14.550.786	(24.908.320)	1.166.088
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	14.338.339	14.550.786	-	1.166.088
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	-	-	(24.908.320)	-
XII. POREZ NA DOBIT	058	85.126	45.872	-	(53.288)
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	14.253.213	14.504.914	(24.908.320)	1.219.376
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	14.253.213	14.504.914	-	1.219.376
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	-	-	(24.908.320)	-
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 183-186)	062	(81.184)	(72.444)	(475.053)	(637.151)
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	81.184	72.444	475.053	637.151
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	-	-	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	067	(81.184)	72.444	475.053	(637.151)
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	068	14.257.158	14.478.345	(25.383.373)	528.936
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	069	14.257.158	14.478.345	-	528.936
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	-	-	25.383.373	-
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	071	85.126	45.872	-	(53.288)
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	072	14.172.032	14.432.473	(25.383.373)	582.224
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	073	14.172.032	14.432.473	-	582.224
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	-	-	25.383.373	-
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	075	14.172.032	14.432.473	(25.383.373)	582.224
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	14.172.032	14.432.473	(25.383.373)	582.224
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	14.172.032	14.432.473	(25.383.373)	582.224
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 207)	079	2.451.481	(829.461)	(1.061.970)	(1.347.093)
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	2.451.481	(829.461)	(1.061.970)	(1.347.093)
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	097	2.451.481	(829.461)	(1.061.970)	(1.347.093)
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	16.623.513	13.603.012	(26.445.343)	(764.869)
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	16.623.513	13.603.011	(26.445.343)	(764.869)
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	16.623.513	13.603.011	(26.445.343)	(764.869)

Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	1	14.257.158	(25.383.373)
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	2	28.779.776	19.309.890
a) Amortizacija	3	15.649.315	15.090.836
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(224.762)	(134.488)
e) Rashodi od kamata	7	6.257.991	2.987.165
f) Rezerviranja	8	-	(938.213)
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	2.599.463	1.672.803
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	10	4.497.769	631.788
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 00	11	43.036.934	(6.073.483)
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	12	(71.381.042)	(53.806.981)
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	16.713.257	(32.724.264)
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	(90.248.926)	(16.906.029)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	(859.075)	(4.176.688)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	3.013.702	-
II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)	17	(28.344.108)	(59.880.464)
4. Novčani izdaci za kamate	18	(1.151.780)	(21.282.171)
5. Plaćeni porez na dobit	19	(2.367.642)	(16.444.260)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	20	(31.863.530)	(97.606.895)
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21	61.036	376.606
3. Novčani primici od kamata	23	268.755	-
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25	7.147.315	-
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	26	-	306
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	27	7.477.106	376.912
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(2.955.240)	(4.263.300)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	(6.696.136)	-
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	32	-	(55.842)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	33	(9.651.376)	(4.319.142)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	34	(2.174.270)	(3.942.230)
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	35	-	410.000.000
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	-	12.055
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	38	-	71.166
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	39	-	410.083.221
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrume	40	(4.919.926)	(286.421.190)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(1.680.305)	(20.037.006)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44	(137.431)	(3.767.653)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	45	(6.737.662)	(310.225.849)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	46	(6.737.662)	99.857.372
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	47	-	(759.353)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	48	(40.775.462)	(2.451.106)
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	49	64.100.131	57.841.635
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	50	23.324.669	55.390.529

Izvještaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice									Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice + 8 do 17)	Ukupno kapital i rezerve 20 (18+19)
		Temeljni (upisani) kapital	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna	Ostale rezerve	Revalorizacijsk e rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			
1	2	3	5	6	7	9	10	16	17			
Tekuće razdoblje												
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	412.471.930	165.810	8.465.522	8.465.522	30.047.350	43.208.115	(18.936.581)	16.050.295	483.006.919	483.006.919	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	412.471.930	165.810	8.465.522	8.465.522	30.047.350	43.208.115	(18.936.581)	16.050.295	483.006.919	483.006.919	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	-	(25.383.373)	(25.383.373)	(25.383.373)	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	-	-	-	-	(1.061.970)	-	-	-	(1.061.970)	(1.061.970)	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	-	-	-	-	-	-	16.050.295	(16.050.295)	-	-	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	412.471.930	165.810	8.465.522	8.465.522	28.985.380	43.208.115	(2.886.286)	(25.383.373)	456.561.576	456.561.576	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)												
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	52	-	-	-	-	(1.061.970)	-	-	-	(1.061.970)	(1.061.970)	
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	(1.061.970)	-	-	(25.383.373)	(26.445.343)	(26.445.343)	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITA	54	-	-	-	-	-	-	16.050.295	(16.050.295)	-	-	

Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice										Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice + 8 do 17)	Ukupno kapital i rezerve 20 (18+19)	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Ostale rezerve	Revalorizacijsk e rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine				
1	2	3	4	5	6	7	9	10	16	17				
Prethodno razdoblje														
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	8.465.950	30.341.472	40.706.979	(365.957.988)	(27.516.390)	54.749.610	54.749.610		
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	8.465.950	30.341.472	40.706.979	(365.957.988)	(27.516.390)	54.749.610	54.749.610		
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	-	-	-	16.050.295	16.050.295	16.050.295		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	6	-	-	-	-	-	(294.122)	-	-	-	(294.122)	(294.122)		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	7	-	-	-	-	-	-	2.501.136	-	-	2.501.136	2.501.136		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobit	15	(244.721.120)	(86.141.670)	(11.486.600)	(428)	(428)	-	-	374.537.797	-	-	-		
19. Uplate članova/dioničara	19	410.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	410.000.000	410.000.000		
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	-	-	-	(27.516.390)	27.516.390	-	-		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	412.471.930	-	165.810	8.465.522	8.465.522	30.047.350	43.208.115	(18.936.581)	16.050.295	483.006.919	483.006.919		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)														
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	25	-	-	-	-	-	(294.122)	2.501.136	-	-	2.207.014	2.207.014		
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA	26	-	-	-	-	-	(294.122)	2.501.136	-	16.050.295	18.257.309	18.257.309		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U	27	165.278.880	(86.141.670)	(11.486.600)	(428)	(428)	-	-	347.021.407	27.516.390	410.000.000	410.000.000		

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ DRUŠTVA ZA I-VI 2022. GODINE

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	354.676.462	343.744.979
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.769.596	3.527.603
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	252.162.520	239.161.773
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	55.583.726	55.114.472
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	45.160.620	45.941.131
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	869.936.101	483.655.465
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	8.185.456	8.696.770
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	795.072.252	405.274.551
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	15.951.837	20.923.906
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	50.726.556	48.760.238
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	5.995.305	5.890.959
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.230.607.868	833.291.403
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	425.283.286	447.697.207
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	443.543.063	420.824.155
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	412.471.930	412.471.930
II. KAPITALNE REZERVE	069	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	-	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	43.208.115	43.208.115
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	083	-23.571.078	(12.136.982)
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	11.434.096	(22.718.908)
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	26.085.020	24.657.507
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	73.150.865	66.836.717
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	644.262.653	293.132.415
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	43.566.267	27.840.609
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	1.230.607.868	833.291.403
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	425.283.286	447.697.207

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	001	560.537.956	357.173.740	282.951.594	181.649.143
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	102.962.192	56.906.113	6.293.863	3.086.086
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	444.653.679	292.041.140	248.600.971	165.008.678
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	8.320.462	3.443.674	24.132.640	12.863.153
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	4.601.623	4.782.813	3.924.120	691.226
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	547.066.061	349.278.262	303.627.619	173.627.814
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	361.668.361	242.503.367	151.360.927	93.538.051
a) Troškovi sirovina i materijala	010	70.793.978	39.048.974	76.603.853	46.990.477
b) Troškovi prodane robe	011	162.655.296	128.950.347	1.913.816	1.602.292
c) Ostali vanjski troškovi	012	128.219.087	74.504.046	72.843.258	44.945.282
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	110.808.909	63.425.051	94.975.814	51.171.643
a) Neto plaće i nadnice	014	88.875.955	51.612.715	73.509.866	43.695.496
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	14.094.090	8.318.768	14.652.296	5.308.306
c) Doprinosi na plaće	016	7.838.864	3.493.568	6.813.652	2.167.841
4. Amortizacija	017	13.067.778	6.667.495	13.743.232	6.854.879
5. Ostali troškovi	018	8.697.930	5.392.568	10.458.399	3.679.550
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	4.498.263	4.498.263	-	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	4.498.263	4.498.263	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	029	48.324.820	26.791.518	33.089.247	18.383.691
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	7.148.090	5.268.445	3.731.539	(153.789)
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	2.917.890	2.917.890	2.113.109	2.113.109
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	86.348	38.395	101.944	(11.887)
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	151.981	74.080	258.782	197.979
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	3.991.871	2.238.080	1.167.689	(2.543.005)
10. Ostali financijski prihodi	040	-	-	90.015	90.015
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	14.339.606	5.512.968	5.774.422	2.759.033
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	93.277	45.532	306.731	84.802
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	7.753.673	4.881.142	2.591.114	724.756
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	6.492.656	586.294	2.774.735	1.847.633
7. Ostali financijski rashodi	048	-	-	101.842	101.842
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	567.686.046	362.442.185	286.683.133	181.495.354
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	561.405.667	354.791.230	309.402.041	176.386.847
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	6.280.379	7.650.955	(22.718.908)	5.108.507
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	6.280.379	7.650.955	-	5.108.507
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	-	-	(22.718.908)	-
XII. POREZ NA DOBIT	058	-	-	-	-
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	6.280.379	7.650.955	(22.718.908)	5.108.507
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	6.280.379	7.650.955	-	5.108.507
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	-	-	(22.718.908)	-
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	068	6.280.379	7.650.955	(22.718.908)	5.108.507
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	069	6.280.379	7.650.955	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	-	-	22.718.908	(5.108.507)
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	071	-	-	-	-
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	072	6.280.379	7.650.955	(22.718.908)	5.108.507
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	073	6.280.379	7.650.955	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	-	-	22.718.908	(5.108.507)
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	6.280.379	7.650.955	(22.718.908)	5.108.507
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	6.280.379	7.650.955	(22.718.908)	5.108.507
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	6.280.379	7.650.955	(22.718.908)	5.108.507
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	6.280.379	7.650.955	(22.718.908)	5.108.507

Izvještaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	1	6.280.378	(22.718.908)
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	2	24.694.573	14.708.597
a) Amortizacija	3	13.067.778	13.743.232
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(3.230.657)	(2.473.836)
e) Rashodi od kamata	7	8.109.371	2.973.250
f) Rezerviranja	8	(1.962.589)	(938.213)
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	2.500.785	1.661.023
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	10	6.209.885	(256.860)
1. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnoj	11	30.974.951	(8.010.311)
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	12	(54.191.504)	(34.621.353)
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	10.867.743	(13.907.740)
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	(59.263.658)	(20.202.299)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	(3.441.440)	(511.314)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	(2.354.149)	-
II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)	17	(23.216.553)	(42.631.664)
4. Novčani izdaci za kamate	18	(1.020.700)	(32.123.388)
5. Plaćeni porez na dobit	19	(1.905.974)	(16.340.707)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017	20	(26.143.227)	(91.095.759)
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21	-	376.606
3. Novčani primici od kamata	23	231.941	-
4. Novčani primici od dividendi	24	2.917.800	3.422.294
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25	6.834.415	-
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	26	-	306
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	27	9.984.156	3.799.206
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(2.557.960)	(4.097.948)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	(6.525.342)	(5.363.650)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 029)	33	(9.083.302)	(9.461.598)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 029)	34	900.854	(5.662.392)
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	35	-	410.000.000
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	-	13.054.861
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	38	-	10.936.741
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	39	-	433.991.602
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničarstva	40	(5.350.363)	(300.518.233)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(1.624.323)	(20.037.006)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44	-	(17.931.761)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 043)	45	(6.974.686)	(338.487.000)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 043)	46	(6.974.686)	95.504.602
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	47	-	(712.769)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 017 do 047)	48	(32.217.059)	(1.966.318)
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	49	50.805.070	50.726.556
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 017 do 047)	50	18.588.011	48.760.238

Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							Ukupno raspadjeljivo 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			
1	2	3	6	7	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)	
Tekuće razdoblje										
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	412.471.930	8.465.522	8.465.522	43.208.115	(23.571.078)	11.434.096	443.543.063	443.543.063	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	412.471.930	8.465.522	8.465.522	43.208.115	(23.571.078)	11.434.096	443.543.063	443.543.063	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	(22.718.908)	(22.718.908)	(22.718.908)	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	-	-	-	-	11.434.096	(11.434.096)	-	-	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	412.471.930	8.465.522	8.465.522	43.208.115	(12.136.982)	(22.718.908)	420.824.155	420.824.155	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	-	(22.718.908)	(22.718.908)	(22.718.908)	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	54	-	-	-	-	11.434.096	(11.434.096)	-	-	

Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno 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	Revalorizacij ske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	
1	2	3	4	5	6	7	8	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)
Prethodno razdoblje												
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	8.465.950	32.188.407	40.706.979	(388.097.152)	(10.011.722)	19.607.832	19.607.832
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	8.465.950	32.188.407	40.706.979	(388.097.152)	(10.011.722)	19.607.832	19.607.832
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	-	-	-	11.434.096	11.434.096	11.434.096
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	7	-	-	-	-	-	-	2.501.136	-	-	2.501.136	2.501.136
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem)	15	(244.721.120)	(86.141.670)	(11.486.600)	(428)	(428)	(32.188.407)	-	374.537.796	-	(1)	(1)
19. Uplate članova/dioničara	19	410.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	410.000.000	410.000.000
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	-	-	-	(10.011.722)	10.011.722	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	412.471.930	-	-	8.465.522	8.465.522	-	43.208.115	(23.571.078)	11.434.096	443.543.063	443.543.063
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)												
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	25	-	-	-	-	-	-	2.501.136	-	-	2.501.136	2.501.136
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	26	-	-	-	-	-	-	2.501.136	-	11.434.096	13.935.232	13.935.232
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	27	165.278.880	(86.141.670)	(11.486.600)	(428)	(428)	(32.188.407)	-	364.526.074	10.011.722	409.999.999	409.999.999

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, www.dalekovod.com

E-mail: dalekovod@dalekovod.hr

Temeljni kapital: 412.471.930,00 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

Tvrtko Zlopaša – član Uprave

Ivan Kurobasa – član Uprave

Eugen Paić-Karega – 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 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 poslovnim rezultatima

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

Pristup financijskim izvještajima

Revidirani godišnji financijski izvještaji za Društvo i Grupu za 2021. godinu, objavljeni su na web stranicama Društva (www.dalekovod.hr) i Zagrebačke burze (eho.zse.hr).

Računovodstvene politike

Računovodstvene politike Društva i Grupe koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2022. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2021. godinu.

Poslovni rezultat

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

Potencijalne i preuzete obveze

Na dan 30. lipnja 2022. godine Grupa ima sklopljene ugovore čije je izvršenje počelo, ali nije dovršeno. Preuzete obveze koje trebaju nastati po ovim ugovorima procijenjene su na iznos od 937.699 tisuća kuna (uključujući Ukrajinu u iznosu 280.899 tisuća kuna, gdje su poradi trenutne situacije preuzete obveze u mirovanju), a potencijalne obveze s visokom očekivanom razinom realizacije koje trebaju nastati u narednom periodu procijenjene su na 516.351 tisuća kuna.

Na dan 30. lipnja 2022. 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 442.484 tisuće kuna i 400.508 tisuća kuna (na dan 31.12.2021.: 419.573 tisuće kuna Grupa i 368.650 tisuća kuna Društvo). Društvo je dodatno izloženo kao sudužnik ovisnih društava u ukupnom iznosu 34.071 tisuća kuna (na dan 31.12.2021.: 43.515 tisuće kuna). Grupa i Društvo procjenjuju da nije izvjesno da će doći do naplate potencijalnih obveza s osnove bankarskih garancija obzirom 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 koji je prilog ovim financijskim izvještajima.

Posudbe

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

Zaposleni

Na dan 30. lipnja 2022. u Društvo je bilo zaposleno 759 osoba, dok je u Grupi zaposleno 1.140 osobe.

U nastavku je dana struktura zaposlenih po društvima Grupe:

Dalekovod Grupa		
Broj zaposlenih	31.03.2022	30.06.2022
Dalekovod DD	782	759
Proizvodnja (MK i OSO i Cinčaona do 2019)	274	268
Dalekovod projekt	91	93
EMU	10	10
Ostale članice grupe	10	10
Total Grupa	1.167	1.140

Kapitalizacija troškova

Društvo i Grupa u prvom polugodištu 2022. godini nisu kapitalizirali troškove plaća.

Odgodena porezna imovina i obveza

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

Kapital

Na dan 30. lipnja 2022. godine kapital je podijeljen na 41.247.193 dionica nominalne vrijednosti 10 kuna po dionici.

Struktura dioničara na dan 30. lipnja 2022. godine je sljedeća:

Dioničari	Broj dionica		Udio	
	30.06.2022.	31.03.2022.	30.06.2022.	31.03.2022.
Napredna energetska rješenja d.o.o.	31.000.000	31.000.000	75,16%	75,16%
Financijske institucije	7.605.796	7.605.796	18,44%	18,44%
MF ENA d.o.o.	2.400.000	2.400.000	5,82%	5,82%
Konsolidator d.o.o.	122.712	122.712	0,30%	0,30%
Fizičke osobe	110.941	110.941	0,27%	0,27%
Ostali	7.052	7.052	0,02%	0,02%
Vlastite dionice	692	692	0,00%	0,00%
Ukupno	41.247.193	41.247.193	100%	100%

Pripajanje, spajanje, prodaja, osnivanje

U prvoj polovini 2022. godine osnovana je podružnica u Njemačkoj te je došlo do prodaje udjela u pridruženom društvu Officium partner d.o.o.

Ostalih pripajanja, spajanja, prodaja i osnivanja nije bilo.

Neizvjesnost

U 2022. godini nije bilo identificiranih stavki sumnjivih i spornih potraživanja, a koja utječu na kontinuitet poslovanja Društva i Grupe.

Događaji nakon datuma bilance

Od 1. srpnja 2022. pa do datuma izvještavanja nije bilo događaja koji zahtijevaju objavu.

Ostale objave

Ostale objave vezane uz razumijevanje i interpretaciju ovih izvještaja su navedene u sklopu Izvješća Uprave koji 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.	Dalekovod Adria 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	412.471.930	196.719.400	20.889.400	1.496.000	20.000	492.000	15.996	1.634.890	60.530	1.479.239	22.474.300	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI	29.151.190	-	4.589.656	-	34.384.809	-	(1.054)	(229.445)	(379.851)	(329)	62	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	43.208.115	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT/ (PRENESENI GUBITAK)	(2.886.286)	(181.109.570)	-	665.450	(36.619.109)	(169.842)	192.738	14.144.925	14.242.344	63.824	1.175.380	(17.219.452)
VII. DOBIT/(GUBITAK) POSLOVNE GODINE	(25.383.373)	(5.684.340)	(1.622.956)	(364.199)	(2.861)	12.635	(27.429)	7.911.103	1.195.505	8.992	(1.633.665)	(475.053)
Ukupni kapital	456.561.576	9.925.490	23.856.100	1.797.251	(2.217.161)	334.793	180.251	23.461.473	15.118.528	1.551.726	22.016.077	(17.674.505)