

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

31.12.2024

Godina:

2024

Kvartal:

4

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01437518

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

080286194

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

28466564680

LEI:

74780010K3F620YZZ529

Šifra  
ustanove:

101766

Tvrtna izdavatelja: **CIAK Grupa d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

10090

Zagreb

Ulica i kućni broj:

Savska opatovina 36

Adresa e-pošte:

investitori@ciak.hr

Internet adresa:

www.ciak.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

107

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Ivana Matijević

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

01/3463-521

Adresa e-pošte:	investitori@ciak.hr
Revizorsko društvo:	
	(tvrka revizorskog društva)
Ovlašteni revizor:	
	(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2024.

u eurima

Obveznik: CIAK Grupa d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	56.767.692	112.477.933
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	72.355	297.540
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	72.355	56.765
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	240.775
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	1.707.216	2.128.836
1. Zemljište	011	1.465.680	1.465.680
2. Građevinski objekti	012	0	0
3. Postrojenja i oprema	013	33.005	42.658
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	28.099	32.499
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.466	6.170
8. Ostala materijalna imovina	018	17.027	168.751
9. Ulaganje u nekretnine	019	158.939	413.078
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	54.981.500	110.029.769
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	39.360.301	46.488.858
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	15.618.810	63.538.522
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	2.389	2.389
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	6.621	21.788
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	6.274.512	14.508.800
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	0	0
1. Sirovine i materijal	039		0
2. Proizvodnja u tijeku	040		0
3. Gotovi proizvodi	041		0
4. Trgovačka roba	042		0
5. Predujmovi za zalihe	043		0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0
7. Biološka imovina	045		0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	3.758.713	4.650.602
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	3.561.274	4.451.442
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	13.457	16.099
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	50.041	14.180
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	108.585	105.032
6. Ostala potraživanja	052	25.356	63.849
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	349.667	2.724.741
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0

2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	100.000	2.724.741
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	249.667	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	2.166.132	7.133.457
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	064	3.657	11.328
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	065	63.045.861	126.998.061
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	066		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	067	60.932.790	62.823.767
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	26.215.395	26.215.395
II. KAPITALNE REZERVE	069	26.913.286	26.913.286
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	603.617	769.447
1. Zakonske rezerve	071	453.900	769.447
2. Rezerve za vlastite dionice	072	183.457	126.409
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-33.740	-126.409
4. Statutarne rezerve	074		0
5. Ostale rezerve	075		0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	889.543	3.389.266
1. Zadržana dobit	084	889.543	3.389.266
2. Preneseni gubitak	085		0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	6.310.949	5.536.373
1. Dobit poslovne godine	087	6.310.949	5.536.373
2. Gubitak poslovne godine	088		0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	090	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		0
6. Druga rezerviranja	096		0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	097	935.383	52.896.013
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	867.601	3.617.601
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	55.993	47.179
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	11.789	49.231.233
7. Obveze za predujmove	104		0
8. Obveze prema dobavljačima	105		0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		0
10. Ostale dugoročne obveze	107		0
11. Odgođena porezna obveza	108		0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	109	1.163.335	11.049.694
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	112.813	144.632
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	16.100	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0

4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	109.145	377.913
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	3.649	9.045.064
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	165.508	217.076
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	146.511	474.372
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	438.441	627.007
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	480	1.123
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	170.688	162.507
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>14.353</b>	<b>228.587</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>63.045.861</b>	<b>126.998.061</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>		

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2024. do 31.12.2024.

u eurima

Obveznik: CIAK Grupa d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>4.677.243</b>	<b>1.852.170</b>	<b>5.752.490</b>	<b>2.180.041</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	4.115.829	1.594.533	5.699.839	2.168.683
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	3.487	1.336	4.307	726
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	498.032	243.757	1.432	531
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	59.895	12.544	46.912	10.101
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>4.331.419</b>	<b>1.381.318</b>	<b>6.105.353</b>	<b>2.036.344</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	74.476	27.592	133.313	51.178
a) Troškovi sirovina i materijala	010	74.476	27.592	133.313	51.178
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali varjanski troškovi	012	0	0	0	0
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	2.783.721	798.538	3.785.165	1.189.400
a) Neto plaće i nadnice	014	1.425.266	409.536	2.132.831	712.644
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.054.946	274.714	1.295.242	358.462
c) Doprinosi na plaće	016	303.509	114.288	357.092	118.294
4. Amortizacija	017	384.869	95.602	460.513	46.147
5. Ostali troškovi	018	1.067.609	438.842	1.724.457	747.714
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	1.408	1.408
a) dugotrajne imovine osim finansijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim finansijske imovine	021	0	0	1.408	1.408
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	20.744	20.744	497	497
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	20.744	20.744	497	497
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>6.145.583</b>	<b>97.168</b>	<b>7.028.293</b>	<b>558.384</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	5.691.243	0	5.828.188	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih finansijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	444.472	92.887	1.190.367	551.630
4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih finansijskih ulaganja i zajmova	036	0	-5.545	0	0
7. Ostali prihodi s osnovne kamata	037	9.861	9.819	9.733	6.749
8. Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi	038	7	7	5	5
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od finansijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali finansijski prihodi	040	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>26.957</b>	<b>6.314</b>	<b>1.154.224</b>	<b>751.730</b>
1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	19.016	5.001	72.577	43.405
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi	044	7.941	1.313	1.081.645	708.325
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	2	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od finansijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja finansijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali finansijski rashodi	048	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>10.822.826</b>	<b>1.949.338</b>	<b>12.780.783</b>	<b>2.738.425</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>4.358.376</b>	<b>1.387.632</b>	<b>7.259.577</b>	<b>2.788.074</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>6.464.450</b>	<b>561.706</b>	<b>5.521.206</b>	<b>-49.649</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	6.464.450	561.706	5.521.206	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	-49.649
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>153.501</b>	<b>115.431</b>	<b>-15.167</b>	<b>-15.167</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>6.310.949</b>	<b>446.275</b>	<b>5.536.373</b>	<b>-34.482</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	6.310.949	446.275	5.536.373	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	-34.482
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064				
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067				
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070				
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>				
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>				
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073				
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAJTNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>6.310.949</b>	<b>446.275</b>	<b>5.536.373</b>	<b>-34.482</b>

<b>II. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	0	0	0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082				
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083				
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084				
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085				
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086				
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092				
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093				
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094				
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095				
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096				
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	0	0	0	0
<b>VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	6.310.949	446.275	5.536.373	-34.482
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2024. do 31.12.2024.

u eurima

Obveznik: CIAK Grupa d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	6.464.450	5.521.206
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-5.295.940	-5.742.103
a) Amortizacija	003	384.869	460.513
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-6.145.576	-7.028.293
e) Rashodi od kamata	007	26.957	1.154.222
f) Rezerviranja	008	20.744	497
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	417.066	-329.042
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>1.168.510</b>	<b>-220.897</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	3.036.637	347.192
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	1.900.109	837.136
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	1.138.274	-489.944
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-1.746	0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>III. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>4.205.147</b>	<b>126.295</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	20.646	-1.122.693
5. Plaćeni porez na dobit	019	-117.341	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>4.108.452</b>	<b>-996.398</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	220.663	789.161
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	29.170.454	17.199.426
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>29.391.117</b>	<b>17.988.587</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-114.522	-325.210
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-30.278.790	-68.796.971
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-30.393.312</b>	<b>-69.122.181</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-1.002.195</b>	<b>-51.133.594</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	72.617	63.886.154
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>72.617</b>	<b>63.886.154</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-2.635.249
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-3.034.712	-3.555.174
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-339.254	-422.733
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-159.392	-175.681
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-3.533.358</b>	<b>-6.788.837</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-3.460.741</b>	<b>57.097.317</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-354.484</b>	<b>4.967.325</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>2.520.616</b>	<b>2.166.132</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>2.166.132</b>	<b>7.133.457</b>



## IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju \_\_\_\_ do \_\_\_\_

u eurima

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



BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI  
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: CIAK GRUPA d.d.

OIB: 28466564680

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024. - 31.12.2024.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog  
a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama  
b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o  
c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj

CIAK Grupa d.d. Financijsko izvješće detaljno prikazuje značajne poslovne događaje na dan 31.12.2024. godine.  
Financijski izvještaji CIAK Grupa d.d. na dan 31.12.2024. dostupni su na [www.ciak.hr](http://www.ciak.hr).