

**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020.

do

31.12.2020.

Godina:

2020.

Kvartal:

4

**Tromjesečni financijski izvještaji**

Matični broj (MB): 01437518

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS): 080286194Osobni identifikacijski  
broj (OIB): 28466564680

LEI: 74780010K3F620YZZ529

Šifra  
ustanove: 101766Tvrta 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): 55Konsolidirani izvještaj: **KN** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Ivana Matijević**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/3463-521**Adresa e-pošte: **investitori@ciak.hr**

Revizorsko društvo: (tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: (ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2020.

u kunama

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>	199.606.616	239.362.189
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	785	543
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	785	543
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	822	56.637
1. Zemljište	011		
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013	822	16.890
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		32.067
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		7.680
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	199.605.009	239.305.009
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	199.605.009	199.305.009
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		40.000.000
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	1.646.701	178.601.100
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	0	22
1. Sirovine i materijal	039		
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042		22
5. Predujmovi za zalihe	043		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	1.635.916	696.053
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.056.743	391.590
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		

3. Potraživanja od kupaca	049	574.392	26.875
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.169	1.289
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.959	141.272
6. Ostala potraživanja	052	653	135.027
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		
9. Ostala financijska imovina	062		
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>10.785</b>	<b>177.905.025</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>137</b>	<b>2.305</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>201.253.454</b>	<b>417.965.594</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>184.816.031</b>	<b>400.816.308</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>134.063.900</b>	<b>197.519.890</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>50.426.400</b>	<b>202.906.538</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>0</b>	<b>13.395</b>
1. Zakonske rezerve	071		13.395
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075		
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>		
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>	<b>57.823</b>	<b>3.938</b>
1. Zadržana dobit	082	57.823	3.938
2. Preneseni gubitak	083		
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>267.908</b>	<b>372.547</b>
1. Dobit poslovne godine	085	267.908	372.547
2. Gubitak poslovne godine	086		
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>0</b>	<b>152.514</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		152.514
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		
7. Obveze za predujmove	102		

8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>16.437.423</b>	<b>16.906.330</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	14.778.274	10.887.870
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	1.460.000	1.460.000
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		
7. Obveze za predujmove	114	10	
8. Obveze prema dobavljačima	115	151.215	236.768
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	15.565	487.662
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	32.359	402.863
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121		3.431.167
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>		<b>90.442</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>201.253.454</b>	<b>417.965.594</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>		

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

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 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>5.134.865</b>	<b>798.305</b>	<b>10.734.812</b>	<b>5.211.108</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	720.000	720.000	9.629.800	4.907.400
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	4.412.012	77.700	591.266	76.500
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128				
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	1.501	558	124.864	28.899
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.352	47	388.882	198.309
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>4.849.960</b>	<b>726.309</b>	<b>10.258.966</b>	<b>3.177.392</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132				
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	4.590.874	621.457	2.070.462	724.259
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1.128	137	254.449	102.989
b) Troškovi prodane robe	135	4.355.912	433.689	348.266	
c) Ostali vanjski troškovi	136	233.834	187.631	1.467.747	621.270
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	141.747	34.756	7.362.969	2.150.198
a) Neto plaće i nadnice	138	70.807	17.940	4.423.350	1.299.323
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	50.864	11.893	1.970.470	577.639
c) Doprinosi na plaće	140	20.076	4.923	969.149	273.236
4. Amortizacija	141	1.765	441	16.297	5.352
5. Ostali troškovi	142	89.292	43.379	940.647	436.865
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145				
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	-139.486	-139.486
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			-139.486	-139.486
b) Rezerviranja za porezne obveze	148				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151				
f) Druga rezerviranja	152				
8. Ostali poslovni rashodi	153	26.282	26.276	8.077	204
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>41.151</b>	<b>41.150</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	40.909	40.909		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156				
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157				
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158				
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	240	240		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160				
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	2	1	1	
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162				
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163				
10. Ostali financijski prihodi	164				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>58.148</b>	<b>14.823</b>	<b>50.740</b>	<b>12.829</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	9.662	9.662	49.932	12.551
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	238	238		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	48.248	4.923	525	278
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			283	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171				
7. Ostali financijski rashodi	172				
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>				
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>				
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>				
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>5.176.016</b>	<b>839.455</b>	<b>10.734.813</b>	<b>5.211.108</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>4.908.108</b>	<b>741.132</b>	<b>10.309.706</b>	<b>3.190.221</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>267.908</b>	<b>98.323</b>	<b>425.107</b>	<b>2.020.887</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	267.908	98.323	425.107	2.020.887
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>			52.560	
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>267.908</b>	<b>98.323</b>	<b>372.547</b>	<b>2.020.887</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	267.908	98.323	372.547	2.020.887
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					

<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188				
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194				
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>				
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>				
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205				
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210				
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP</b>	<b>215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217				

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

u kunama

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	267.908	425.107
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-4.989	259.777
a) Amortizacija	003	1.765	16.297
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004		
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005		
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-2	-1
e) Rashodi od kamata	007	48.248	525
f) Rezerviranja	008		152.514
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-55.000	90.442
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>262.919</b>	<b>684.884</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-81.538	-536.395
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	970.898	403.491
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.052.436	-939.864
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-22
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>181.381</b>	<b>148.489</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-181.598	-36.992
5. Plaćeni porez na dobit	019		
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-217</b>	<b>111.497</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023		
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	0	-77.168
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		-40.000.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>0</b>	<b>-40.077.168</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>0</b>	<b>-40.077.168</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		63.455.990
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		154.403.921
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>217.859.911</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>0</b>	<b>217.859.911</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>-217</b>	<b>177.894.240</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>11.002</b>	<b>10.785</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>10.785</b>	<b>177.905.025</b>

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju \_\_\_\_ do \_\_\_\_

u kunama

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



**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2020 do 31.12.2020

Opis pozicije	ACP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														u kunama	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupne kapital i rezerve
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
<b>Prethodno razdoblje</b>																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	14.920.000	70.000.000							837			33.648.796	9.027	118.578.660		118.578.660
2. Promjene računovodstvenih politika	02																
3. Ispravak pogreški	03																
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ACP 01 do 03)	04	14.920.000	70.000.000	0	0	0	0	0	0	837	0	0	33.648.796	9.027	118.578.660	0	118.578.660
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	267.908	267.908	0	267.908
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	-837	0	0	-33.590.973	-9.027	-33.600.837	0	-33.600.837
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstajne nagodbe)	15	119.143.900	-19.573.600										57.823	267.908	99.570.300	0	99.570.300
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16														0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajne nagodbe	17														0	0	0
18. Okup vlastitih dionica/udjela	18														0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19														0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20														0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21														0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstajne nagodbe	22														0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	134.063.900	50.426.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57.823	267.908	184.816.031	0	184.816.031
<b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																	
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 06 do 14)</b>																	
24	24	0	0	0	0	0	0	0	0	-837	0	0	-33.590.973	-9.027	-33.600.837	0	-33.600.837
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACP 05+24)</b>																	
25	25	0	0	0	0	0	0	0	0	-837	0	0	-33.590.973	258.881	-33.332.929	0	-33.332.929
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 15 do 22)</b>																	
26	26	119.143.900	-19.573.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99.570.300	0	99.570.300
<b>Tekuće razdoblje</b>																	
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	134.063.900	50.426.400										57.823	267.908	184.816.031	0	184.816.031
2. Promjene računovodstvenih politika	28																
3. Ispravak pogreški	29																
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ACP 27 do 29)	30	134.063.900	50.426.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57.823	267.908	184.816.031	0	184.816.031
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-53.885	104.639	50.754	0	50.754
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstajne nagodbe)	41	63.455.990	152.480.138												215.936.128	0	215.936.128
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42														0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajne nagodbe	43														0	0	0
18. Okup vlastitih dionica/udjela	44														0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45														0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46														0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47				13.395										13.395	0	13.395
22. Povećanje rezervi u postupku predstajne nagodbe	48														0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (ACP 30 do 48)	49	197.519.890	202.906.538	13.395	0	0	0	0	0	0	0	0	3.938	372.547	400.816.308	0	400.816.308
<b>DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																	
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACP 32 do 40)</b>																	
50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-53.885	104.639	50.754	0	50.754
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACP 31 + 50)</b>																	
51	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-53.885	104.639	50.754	0	50.754
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 41 do 48)</b>																	
52	52	63.455.990	152.480.138	13.395	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215.949.523	0	215.949.523

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: CIAK GRUPA d.d.

OIB: 28466564680

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.12.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),
- b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

CIAK Grupa d.d. Q4 2020. Financijsko izvješće detaljno prikazuje značajne poslovne događaje na dan 31. prosinca 2020. godine.

Financijski izvještaji CIAK Grupa d.d. Q4 2020. na dan 31. prosinca 2020. dostupni su na [www.ciak.hr](http://www.ciak.hr).