

Preliminarni godišnji odvojeni i konsolidirani izvještaji o poslovanju Croatia Airlines d.d. za 2022. godinu i IV. Q 2022. g.



Veljača 2023.



SADRŽAJ:

Osvrt Uprave na poslovanje u 2022. godini (preliminarno izvješće)	3 - 8
Bilješke uz financijske izvještaje	9 - 11
Izjava	12
Preliminarni financijski izvještaji za razdoblje 1.1.-31.12.2022. (nerevidirani)	13 – 26

Osvrt Uprave na poslovanje u 2022. godini (preliminarno nerevidirano izvješće)

Industrija zračnog prijevoza u zadnje dvije godine prolazila je kroz najveću krizu u povijesti izazvanu globalnom pandemijom COVID-19.

Zrakoplovne su tvrtke zbog pandemije izgubile 180 milijardi dolara u 2020. i 2021. godini¹, no zračni promet se u 2022. djelomično oporavio. Stoga je Međunarodna udruga za zračni prijevoz (IATA) u prosincu 2022. snizila prognozu gubitka zrakoplovnog sektora u 2022. godini, s 9,7 milijardi na 6,9 milijardi dolara što predstavlja veliko postignuće s obzirom na razmjere financijske i gospodarske štete izazvane pandemijskim ograničenjima.

Poslovanje u 2022. godini svjedoči o otpornosti zrakoplovne industrije. Nakon najvećeg šoka u povijesti zrakoplovstva, oporavak je u tijeku i predviđa se da će se nastaviti i u 2023. godini zahvaljujući stabilizaciji prometa nakon ublažavanja covid restrikcija. Od sredine 2022. godine postupno su se diljem svijeta ukinula ograničenja putovanja, a sve više ruta se ponovo uvelo u promet. Zračni prijevoznici uspjeli su smanjiti svoje gubitke u 2022. godini u odnosu na prethodnu godinu, iako su bili suočeni s rastućim troškovima, nedostatkom radne snage, štrajkovima, operativnim prekidima u mnogim ključnim čvorištima i rastućom gospodarskom neizvjesnošću. S obzirom na to da su neka ključna tržišta poput Kine zadržala ograničenja dulje nego što se očekivalo, broj putnika donekle je bio manji od očekivanog. Prema IATA procjenama putnički promet izražen u putničkim kilometrima (RPK) u 2022. godini dosegnuo je 70 posto ostvarenja iz 2019. godine, a prevezeno je oko 3,4 milijarde putnika. Povratak na pretpandemijske razine IATA očekuje u 2024. godini.

Zbog svega navedenog financijski oporavak zrakoplovnih kompanija i dalje će zaostajati za porastom volumena prometa. IATA je procijenila kako će sve regije zabilježiti bolje financijske rezultate u 2022. godini, a Sjeverna Amerika je jedina regija za koju se očekuje ostvarenje niske razine profitabilnosti.

Iako su hrvatske zračne luke u razdoblju siječanj-studen 2022. godini zabilježile značajan rast putnika to je i dalje za 14 posto manje od ostvarenja u 2019. godini. Prema podacima Državnog zavoda za statistiku (DZS) u razdoblju siječanj-studen 2022. godine u hrvatskim zračnim lukama zabilježen je putnički promet od 9,5 milijuna putnika, što je više nego dvostruko u odnosu na 2021. godinu.² Broj operacija zrakoplova u hrvatskim zračnim lukama u razdoblju siječanj-studen 2022. godine iznosio je 113.533 što je 40,3 posto više u odnosu na isto razdoblje 2021. godine.

Croatia Airlines u 2022. godini postupno je intenzivirao letenje povećanjem frekvencija postojećih ruta te uvođenjem novih ruta što je dovelo do rasta naleta za 48 posto u odnosu na prethodnu godinu, ali nastavak COVID-19 pandemije i dalje je utjecao na ostvarenje prometnih i financijskih učinaka.

Croatia Airlines tijekom ljetne sezone 2022. godine izravno je povezivao Hrvatsku s 22 međunarodna odredišta, odnosno 23 europske zračne luke, a zrakoplovi kompanije pritom su letjeli na 40 međunarodnih linija. Ljetnim redom letenja kompanija je dodatno proširila mrežu međunarodnih odredišta uvođenjem pet novih međunarodnih linija iz Zračne luke Split za Amsterdam, Bukurešt, Dublin, Milano i Stockholm, a obnovljeni su

¹ IATA Global Outlook for Air Transport, December 2022

² www.dzs.hr/ Priopćenje Promet u zračnim lukama u studenome 2022., 12. siječnja 2023.

i letovi na sezonskoj liniji Split - Prag. Linija Osijek - München postala je cjelogodišnja linija. Također su se intenzivirali letovi i na ostalim postojećim linijama u međunarodnom i domaćem prometu. Tijekom zimskog razdoblja u sezoni 2022./2023. Croatia Airlines povezuje Hrvatsku s 13 europskih odredišta kroz uvođenje novih međunarodnih linija (Split - Zurich, Pula - Zurich), a produženo je i letenje na pojedinim sezonskim linijama (Rijeka - München, Zagreb - Dublin).

Na sjednici Nadzornog odbora Croatia Airlinesa održanoj 31.08.2021. prihvaćen je prijedlog Post-Covid strategije Croatia Airlinesa koji je sredinom 2021. godine napravljen zajedno s odabranim konzultantima - Boston Consulting Group (BCG). U 2022. godini provodile su se aktivnosti implementacije definiranih strateških inicijativa koje će trajati tri godine i omogućit će održivo poslovanje kompanije u budućnosti. Uz povećanje učinkovitosti i konkurentne sposobnosti, transformacijom dosadašnjih modela i načina rada, u narednom razdoblju pred kompanijom se nalaze ključni operativni i strukturni izazovi koji uključuju obnovu flote zrakoplova i optimizaciju mreže letova tijekom cijele godine.

Glavna strateška inicijativa Post-Covid strategije je zamjena postojeće flote novijim, troškovno isplativijim zrakoplovima putem operativnog najma. Nakon detaljne analize tržišta i ponuda zrakoplova Croatia Airlines odabrao je zrakoplov tipa A220, kapaciteta 149 (A220-300) i 127 sjedala (A220-100) za isporuke u razdoblju od 2024. do 2026. godine. Odluka o početku procesa obnove flote donesena je početkom listopada 2022. godine i to prihvaćanjem ponude Airbusa za narudžbu šest novih A220 zrakoplova, a Ugovor o nabavi potpisan je 28. studenog 2022. godine. Dana 16. siječnja 2023. godine Croatia Airlines sklopio je dugoročne ugovore o zakupu (operativni najam) za prvih šest zrakoplova tipa Airbus A220 (četiri zrakoplova A220-300 i dva zrakoplova A220-100) s tvrtkom Air Lease Corporation Clover (sa sjedištem u Republici Irskoj). Za sada je u planu zamjena 12 zrakoplova, uz mogućnost dodavanja još tri jedinice u 2027. godini kako to predviđa Post-Covid strategija. Buduća flota Croatia Airlinesa, s jednim tipom zrakoplova, omogućit će pojednostavljenje procesa i praćenje operativne i financijske učinkovitosti kompanije. Croatia Airlines s novom flotom postati će još više ekološki prihvatljiv zrakoplovni prijevoznik te će značajno smanjiti potrošnju goriva i emisiju CO₂ koje sukladno posljednjim događanjima na tržištu nafte i naftnih derivata danas predstavljaju sve veću stavku u rashodima zrakoplovnih kompanija.

Prometni učinci

OPIS		2022.	2021.	2019.	Index 22./21.	Index 22./19.
Nalet (km)	<i>DIST 000</i>	15.246	10.279	18.934	148	81
Broj uzlijetanja	<i>FLTS</i>	23.348	16.507	28.432	141	82
Operativno vrijeme	<i>BH sati</i>	32.700	22.395	40.553	146	81
Prevezeni putnici	<i>RPAX 000</i>	1.453	788	2.179	184	67
Prevezena roba i pošta	<i>CGO t</i>	1.514	1.320	2.135	115	71
Ostvareni putnički km	<i>RPK mil.</i>	1.104	562	1.676	196	66
Raspoloživa sjedala - km	<i>ASK mil.</i>	1.781	1.128	2.277	158	78
Putnički faktor popunjenosti	<i>PLF %</i>	62,0	49,9	73,6	124	84
Ostvareni tonski km	<i>RTK mil.</i>	112	57	169	196	66
Raspoloživi tonski km	<i>ATK mil.</i>	187	118	240	158	78
Težinski faktor popunjenosti	<i>WLF %</i>	59,7	48,5	70,3	123	85

U usporedbi s 2021. godinom, u 2022. obavljeno je 23.348 letova što predstavlja rast od 41 posto, dok je ostvareno operativno vrijeme iznosilo 32.700 blok sati uz rast od 46 posto. U odnosu na 2019. godinu ostvareno je 18 posto manje letova, uz 19 posto manje ostvarenih blok sati. Tijekom 2022. godine prevezeno je ukupno 1.453.224 putnika, što je 84 posto više u odnosu na 2021. godinu, međutim i 33 posto manje od ostvarenja 2019. godine. Ostvareni putnički kilometri povećani su za 96 posto, a putnički faktor popunjenosti (PLF) iznosio je 62 posto, odnosno 12,1 postotni bod je bolji u odnosu na 2021. godinu. Sukladno ostvarenim prometnim učincima vidljiv je oporavak poslovanja te normalizacija putničkog prometa. Međutim, ostvareni promet još uvijek nije dostigao razinu rezultata pretpandemijske 2019. godine.

Preliminarni nerevidirani račun dobiti i gubitka

(000 Kn)	2022.	2021.	Index 22./21.
Putnički promet	1.264.825	602.813	210
Prijevoz tereta	10.305	8.053	128
Ostali prihodi	306.929	237.306	129
Prihodi iz poslovanja	1.582.058	848.172	187
Troškovi letenja	586.735	261.117	225
Održavanje	235.226	158.688	148
Usluge putnicima	79.202	53.880	147
Usluge u zračnom prometu	352.952	222.431	159
Promocija i prodaja	169.012	102.146	165
Opći i administrativni poslovi	82.364	83.591	99
Amortizacija	160.972	203.192	79
Ostali rashodi	13.840	12.807	108
Troškovi iz poslovanja	1.680.303	1.097.853	153
Gubitak iz poslovanja	-98.245	-249.681	39
Rashodi od kamata	-22.513	-26.866	84
Prihodi od kamata	576	137	421
Tečajne razlike (neto)	-16.935	-11.770	144
Ostali financijski rashodi	-38	-38	100
Neto rezultat financiranja	-38.909	-38.536	101
Neto gubitak	-137.154	-288.217	48

Nakon dvije godine pod utjecajem COVID-19 pandemije, 2022. godinu obilježio je rast potražnje za uslugama zračnog prijevoza, međutim ostvareni promet je i dalje na nižim razinama u odnosu na pretkriznu 2019. godinu. U nastalim tržišnim okolnostima na kraju promatranog razdoblja Croatia Airlines ostvario je operativni gubitak u visini od 98,2 milijuna kn koji s neto rezultatom financiranja daje neto gubitak od 137,2 milijun kn. Na rezultat 2022. godine najviše je utjecao rast cijena goriva te ukupni negativni efekt povećanja cijene mlaznog goriva na financijski rezultat u 2022. godini iznosi 207 milijuna kn.

Sukladno rastu prometa i operativni prihodi i operativni troškovi ostvareni su na znatno višoj razini u usporedbi s 2021. godinom.

Operativni prihodi veći su za 87 posto u odnosu na 2021. godinu što je rezultat rasta putničkih prihoda. Putnički prihodi više su nego dva puta veći u odnosu na 2021. godinu uz 84 posto više prevezenih putnika. U usporedbi s ostvarenjem iz 2019. godine putnički prihodi su 17 posto manji (-256 milijuna kn), čime je vidljivo kako Croatia Airlines prati trend oporavka globalnog zrakoplovnog tržišta i dostizanja rezultata prije COVID-19 krize.

Prijevoz tereta u tonama veći je za 15 posto u odnosu na 2021. godinu što je rezultiralo 28 posto višim prihodima od tereta. Ostali prihodi veći su za 29 posto u odnosu na ostvarenje 2021. godine, a porast je uglavnom rezultat prihodovanja uplata predujma dobavljaču za koje je u ranijem razdoblju provedeno vrijednosno usklađenje. Ponovno priznavanje predujmova sukladno je dogovoru s dobavljačem o priznavanju istih za nove ugovorne obveze za nabavu novih zrakoplova.

Ostvareni operativni troškovi veći su za 53 posto (+582 milijuna kn) u odnosu na ostvarenje 2021. godine, a prvenstveno su rezultat rasta broja letova (+41 posto), velikog povećanja broja putnika (+84 posto) te značajnog povećanja cijena goriva.³ Povećanje troškova ostvareno je na svim kategorijama operativnih troškova osim na troškovima amortizacije te općih i administrativnih troškova, a dijelom je i rezultat inflatornih kretanja. Najveće povećanje ostvareno je na troškovima letenja (+125 posto), uglavnom zbog značajno veće cijene goriva, ali i zbog veće potrošnje goriva porastom naleta, odnosno operacija. Veći nalet utjecao je i na rast troškova usluga u zračnom prometu odnosno usluga zračnih luka i troškova kontrole leta (+59 posto) te troškova održavanja (+48 posto). Na troškove promocije i prodaje te troškove usluga putnicima najvećim dijelom utječe broj prevezenih putnika te su sukladno tome ti troškovi pratili rast broja putnika. Ostali rashodi veći su jer sadrže jednokratni trošak izlaza iz flote zrakoplova Airbus 319 (CTJ) u visini od 5,7 milijuna kn, a kojeg je kompanija vratila početkom ožujka najmodavcu sukladno ugovoru o najmu. Od početka pandemije pa do kraja 2021. godine sa socijalnim partnerima bilo je dogovoreno privremeno smanjenje bruto vrijednosti primanja za 15 posto, stoga su u 2022. godini rasli troškovi primanja u odnosu na prethodnu godinu sukladno isteku ove privremene mjere.

Preliminarna nerevidirana bilanca stanja

(000 Kn)	Kraj 2022.	Kraj 2021.	Index 22./21.
AKTIVA			
Dugotrajna imovina	849.764	891.797	95
Kratkotrajna imovina	804.606	517.485	155
Ukupna aktiva	1.654.370	1.409.283	117
PASIVA			
Kapital i rezerve	88.119	-71.536	-
Rezerviranja	267.428	268.928	99
Dugoročne obveze	827.795	818.822	101
Kratkoročne obveze	471.027	393.069	120
Ukupna pasiva	1.654.370	1.409.283	117

³ Cijena Brent nafte u 2022. godini u odnosu 2021. godinu u prosjeku je viša za 41 posto (99\$ vs 70\$/bbl).

Vrijednost imovine na kraju 2022. godine veća je za 17 posto u odnosu na 2021. godinu.

Ukupna dugotrajna imovina smanjila se za 5 posto u odnosu na kraj 2021. godine. Dugotrajna materijalna imovina smanjila se kroz redoviti otpis uz nešto manju razinu ulaganja, dok je nematerijalna imovina porasla za 26 posto u odnosu na kraj 2021. godine. Dugotrajna financijska imovina veća je za 5 posto zbog uplata depozita nakon potpisivanja ugovora s Airbusom za nabavu šest novih zrakoplova Airbus A220 te ugovora o najmu za još šest novih zrakoplova Airbus A220 čime je kompanija započela proces zamjene postojeće flote.

Kratkotrajna imovina veća je za 55 posto u odnosu na kraj 2021. godine. Najznačajniji utjecaj na rast kratkotrajne imovine imalo je povećanje novčanih sredstava za 85 posto te rast potraživanja od kupaca kao rezultat rasta prodaje. Zbog smanjenog negativnog utjecaja COVID-19 krize na promet kompanije u srpnju i kolovozu je dogovoreno i provedeno vraćanje značajnog dijela zadržanih depozita za prodane zrakoplovne dokumente te je posljedično smanjena razina zadržanih depozita.

Rast vrijednosti ukupne imovine pratio je i rast vrijednosti obveza i kapitala za 17 posto u odnosu na kraj 2021. godine.

U prosincu 2022. godine Društvo je zaprimilo novčana sredstva na ime dokapitalizacije od strane vlasnika Republike Hrvatske sukladno „Programu dodjele državnih potpora sektoru mora, prometa, prometne infrastrukture i povezanim djelatnostima u aktualnoj pandemiji COVID-a 19“, te s 31.12.2022. godine kapital Društva iznosi 88,1 milijun kn.

Dugoročne obveze više su za jedan posto u odnosu na kraj 2021. godine. Unutar ove kategorije smanjene su obveze za imovinu u najmu za 24 posto, dok su kreditne obveze veće za novi dioničarski kredit odobren od strane vlasnika Republike Hrvatske u iznosu od 94 milijuna kn sukladno „Programu dodjele državnih potpora sektoru mora, prometa, prometne infrastrukture i povezanim djelatnostima u aktualnoj pandemiji COVID-a 19“.

Kratkoročne obveze veći su za 20 posto gdje najznačajnije povećanja imaju obveze za obavljanje prijevoza putnika i obveze prema dobavljačima zbog rasta prometa, dok su smanjene obveze za imovinu u najmu te kreditne obveze kroz redovite otplate dospjelih rata kredita.

Obveze Croatia Airlinesa na kraju 2022. godine po dugoročnom PBZ/HPB klupskom kreditu iznose 22,6 milijuna kn, dok obveze po tri dioničarska zajma iznose 594 milijuna kn. Sve financijske obveze društvo uredno podmiruje sukladno zadanim rokovima.

Preliminarni nerevidirani novčani tijek

(u 000 kn)	2022.	2021.	Index 22./21.
Stanje sredstava 1. siječnja	311.256	574.324	54
Prijev iz poslovanja	1.637.936	800.196	205
Dioničarski zajam	94.000	-	-
Dokapitalizacija	296.000	-	-
Prodaja imovine	1.006	1.071	94
Prijev ukupno	2.028.942	801.267	253
Obveze iz poslovanja	1.727.939	1.033.897	167
Investicije	24.710	17.267	143
Kredit	12.770	13.171	97
Odljev ukupno	1.765.419	1.064.335	166
Neto promjena u razdoblju	263.523	-263.067	-
Stanje sredstava 31. prosinca	574.780	311.256	185

Na kraju 2022. godine stanje novca iznosilo je 574,8 milijuna kn.

U 2022. godini kompanija je zabilježila značajno povećanje priljeva. Poslovni priljevi su više nego dvostruko veći od ostvarenja istog razdoblja 2021. godine, a rezultat su rasta prometa. Uz navedeno, kompaniji su u studenome 2022. godine doznačena sredstva od strane vlasnika Vlade Republike Hrvatske na ime dioničarskog zajma u iznosu od 94 milijuna kn te u prosincu temeljem dokapitalizacije u iznosu od 296 milijuna kn, a sukladno „Programu dodjele državnih potpora sektoru mora, prometa, prometne infrastrukture i povezanim djelatnostima u aktualnoj pandemiji COVID-a 19“.

Ukupni odljevi su za 66 posto viši u odnosu na 2021. godinu. Postupno intenziviranje letenja povećanjem frekvencija postojećih ruta te uvođenjem novih ruta sukladno potražnji za uslugama zračnog prometa razlog su 67 postotnom povećanju odljeva iz poslovanja. Uz rast prometa na povećanje razine odljeva utjecala je i znatno veća cijena goriva u 2022. godini. Također su za 45 posto povećani odljevi za investicije u odnosu na 2021. godinu. U 2022. godini otplaćene su četiri rate dugoročnog klupskog kredita.

Zagreb, 21.02.2023.

Jasmin Bajić



Predsjednik uprave

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Osnovne djelatnosti Croatia Airlinesa d.d., Zagreb („Društvo“) obuhvaćaju pružanje usluga prijevoza putnika, pošte i robe u domaćem i međunarodnom zračnom prometu. Društvo je osnovano 7. kolovoza 1989. godine kao dioničko društvo pod nazivom Zagreb Airlines d.d., a od 23. srpnja 1990. mijenja naziv u Croatia Airlines d.d. Sjedište Društva je u Zagrebu, Bani 75/b, Buzin.

Povezana društva

Ovisna društva su Obzor putovanja d.o.o. (u 100%-tnom vlasništvu) i Amadeus Croatia d.d. (u 95%-tnom vlasništvu).

Amadeus Croatia d.d., sa sjedištem u Zagrebu, Božidara Adžije 19, osnovan je 19. listopada 1993. godine.

Amadeus Croatia d.d. ili ACO Croatia (Amadeus Commercial Organisation) je međunarodna tvrtka, odnosno joint venture poduzeće koje su osnovali Društvo i Amadeus Global Travel Distribution iz Madrida sa svrhom da na teritoriju Republike Hrvatske zastupa interese Amadeus Global Distribution sustava i to na način da omogućuje spajanje putničkih i turističkih agencija na bazu Amadeusa smještenu u Erdingu pokraj Münchena, a za potrebe izdavanja putničkih karata u prijevozu zrakoplovima, brodovima i željeznicom, te rezerviranja rent-a-car vozila i smještaja u hotelima. Također je zadužen za marketing na teritoriju Republike Hrvatske, oglašavanje i sponzoriranje, te za organizaciju pomoći korisnicima koja je dostupna svakim radnim danom kao i za organizaciju i provođenje njihovog školovanja za potrebe učinkovitog korištenja Amadeus sustava.

Obzor putovanja d.o.o. je turistička agencija osnovana 28. listopada 1993. godine s registriranim sjedištem u Zagrebu, Bani 75/b, Zagreb i poslovnom adresom u Teslinoj 5. Osnovna djelatnost je izdavanje zrakoplovnih dokumenata svih zrakoplovnih kompanija, osiguravanje smještaja u hotelima tražene kategorije, organizacija transfera i rent a car usluge, putno osiguranje i sl.

Računovodstvene politike

U pripremi odvojenih i konsolidiranih financijskih izvještaja Društvo primjenjuje računovodstvene politike koje su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja te Zakonom o računovodstvu. U financijskim izvještajima za razdoblje siječanj – prosinac 2022. godine Društvo je primijenilo iste računovodstvene politike i metode kao i u financijskim izvještajima za godinu koja je završila 31. prosinca 2021. godine.

Dionička glavnica

Temeljni kapital Croatia Airlinesa u iznosu od 627.879.530,00 kuna podijeljen je na ukupno 62.787.953 redovitih dionica nominalne vrijednosti od 10,00 kuna.

Dioničari društva Croatia Airlines d.d.

Na dan 31. prosinca 2022. godine struktura vlasništva Društva bila je kako slijedi:

Republika Hrvatska	98,76
Zračna luka Zagreb d.o.o.	0,76
HPB za Republiku Hrvatsku	0,28
Ostali	0,20
UKUPNO	100,00

Nadzorni odbor društva Croatia Airlines d.d.

Zlatko Mateša	Predsjednik
Nataša Munitić	Zamjenica- do 14.10.2022.
Zoran Barac	Član
Mirko Tatalović	Član
Zoran Viljac	Član - do 2.8.2022.
Janko Mišić	Član - od 2.8.2022.

Uprava društva Croatia Airlines d.d.

Jasmin Bajić	Predsjednik Uprave
--------------	--------------------

Uprava ovisnih društava

Eugen Šunde	Direktor Amadeus Croatia d.d.
Silvana Turčić	Direktorica Obzor putovanja d.o.o.

Zaposlenici

Broj zaposlenika na dan 31. prosinca 2022. godine bio je kako slijedi:

Croatia Airlines d.d.	910
Amadeus Croatia d.d.	7
<u>Obzor putovanja d.o.o.</u>	<u>21</u>
Croatia Airlines Grupa - ukupno	938

~/~

Priloženi izvještaji predstavljaju nerevidirane odvojene i konsolidirane financijske izvještaje za razdoblje siječanj – prosinac 2022. godine.

Ostale bilješke uz financijske izvještaje sastavni su dio Osvrta Uprave na poslovanje u 2022. godini (preliminarno izvješće).

Na temelju Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18, 17/20, 83/21), ovime dajemo sljedeću:

IZJAVU

Da su preliminarni pojedinačni i konsolidirani nerevidirani financijski izvještaji izdavatelja Croatia Airlines d.d. za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine te za četvrto tromjesečje 2022. godine sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjelinu.

Da Izvještaj poslovanja Croatia Airlines d.d. sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

Ova Izjava daje se kao prilog preliminarnih nerevidiranih godišnjih i tromjesečnih izvještaja izdavatelja Croatia Airlines d.d.

Osoba odgovorna za sastavljanje izvješća izdavatelja:

Predsjednik Uprave



Jasmin Bajić

U Zagrebu, 28. veljače 2023.

Konsolidirani račun dobiti i gubitka Grupe Croatia Airlines za razdoblje 1.1-31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseće	Kumulativ	Tromjeseće
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	856.856.903	239.306.312	1.619.037.921	415.634.792
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	699.019.998	200.007.881	1.383.373.018	365.334.820
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	157.836.905	39.298.431	235.664.903	50.299.972
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.106.406.206	342.208.079	1.715.200.523	442.712.238
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	615.627.696	191.078.110	1.185.326.104	291.530.764
a) Troškovi sirovina i materijala	010	175.301.860	60.690.945	472.714.500	110.739.872
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	2.071	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	440.325.836	130.387.165	712.609.533	180.790.892
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	197.986.237	50.774.821	234.931.710	59.719.828
a) Neto plaće i nadnice	014	114.666.924	29.352.837	133.177.998	33.821.243
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	47.319.919	12.172.350	59.158.979	15.051.778
c) Doprinosi na plaće	016	35.999.394	9.249.634	42.594.733	10.846.807
4. Amortizacija	017	203.552.921	52.098.650	161.286.695	35.959.430
5. Ostali troškovi	018	60.815.783	27.044.816	114.103.353	45.128.579
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	15.583.939	15.583.939	5.681.690	5.681.690
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	4.000.000	4.000.000
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	13.707.804	13.707.804	704.385	704.385
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	1.876.135	1.876.135	977.305	977.305
8. Ostali poslovni rashodi	029	12.839.630	5.627.743	13.870.971	4.691.947
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	42.938.679	14.365.538	76.946.983	340.591
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	86.936	16.090	547.037	340.591
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	42.851.743	14.349.448	76.399.946	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	81.624.458	33.048.354	115.901.702	10.659.005
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	6.800.000	1.713.973	8.122.316	2.101.357
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	20.080.248	9.892.944	14.404.135	3.608.501
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	54.706.449	21.441.437	93.337.436	4.949.147
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	37.761	0	37.815	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	899.795.582	253.671.850	1.695.984.904	415.975.383
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	1.188.030.664	375.256.433	1.831.102.225	453.371.243
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-288.235.082	-121.584.583	-135.117.321	-37.395.860
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-288.235.082	-121.584.583	-135.117.321	-37.395.860
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-288.235.082	-121.584.583	-135.117.321	-37.395.860
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-288.235.082	-121.584.583	-135.117.321	-37.395.860

Konsolidirani izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti Grupe Croatia Airlines za razdoblje 1.1-31.12.2022.

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-288.235.082	-121.584.583	-135.117.321	-37.395.860
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	751.447	182.145	808.849	-64.125
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	751.447	182.145	808.849	-64.125
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	348.967	-65.535	661.746	500.852
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	402.480	247.680	147.103	-564.977
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	751.447	182.145	808.849	-64.125
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-287.483.635	-121.402.438	-134.308.472	-37.459.985
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-287.483.635	-121.402.438	-134.308.472	-37.459.985
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-287.483.635	-121.402.438	-134.308.472	-37.459.985
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

Račun dobiti i gubitka Croatia Airlines d.d. za razdoblje 1.1-31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	848.171.786	236.651.939	1.582.058.022	404.013.954
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	215.457	47.989	188.007	46.039
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	691.279.010	197.661.665	1.346.722.289	354.106.334
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	156.677.319	38.942.285	235.147.726	49.861.581
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.097.852.509	339.349.519	1.680.302.818	431.800.133
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	612.960.980	190.415.648	1.157.746.973	283.802.796
a) Troškovi sirovina i materijala	010	175.184.163	60.666.585	472.573.524	110.696.798
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	2.071	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	437.776.817	129.749.063	685.171.378	173.105.998
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	194.283.857	49.847.166	230.566.228	58.554.786
a) Neto plaće i nadnice	014	112.359.091	28.776.381	130.493.354	33.095.943
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	46.419.147	11.944.539	58.044.582	14.761.970
c) Doprinosi na plaće	016	35.505.619	9.126.246	42.028.292	10.696.873
4. Amortizacija	017	203.192.140	51.996.505	160.971.864	35.880.071
5. Ostali troškovi	018	59.024.222	25.881.643	111.496.161	43.197.151
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim finansijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim finansijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	15.583.939	15.583.939	5.681.689	5.681.689
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	4.000.000	4.000.000
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	13.707.804	13.707.804	704.384	704.384
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	1.876.135	1.876.135	977.305	977.305
8. Ostali poslovni rashodi	029	12.807.371	5.624.618	13.839.903	4.683.640
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	42.941.323	14.371.220	76.904.931	343.873
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	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	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	49.882	12.855	33.827	3.495
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	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnovne kamata	037	86.933	16.436	542.540	340.378
8. Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi	038	42.804.508	14.341.929	76.328.564	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od finansijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali finansijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	81.477.676	32.968.737	115.814.037	10.670.281
1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	6.800.000	1.713.973	8.122.315	2.101.356
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi	044	20.065.837	9.888.698	14.390.332	3.605.525
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	54.574.078	21.366.066	93.263.574	4.963.400
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	37.761	0	37.816	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	891.113.109	251.023.159	1.658.962.953	404.357.827
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	1.179.330.185	372.318.256	1.796.116.855	442.470.414
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-288.217.076	-121.295.097	-137.153.902	-38.112.587
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-288.217.076	-121.295.097	-137.153.902	-38.112.587
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-288.217.076	-121.295.097	-137.153.902	-38.112.587
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-288.217.076	-121.295.097	-137.153.902	-38.112.587

Izveštaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti Croatia Airlines d.d. za razdoblje 1.1-31.12.2022.

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSF-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-288.217.076	-121.295.097	-137.153.902	-38.112.587
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	751.447	182.145	808.849	-64.125
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	751.447	182.145	808.849	-64.125
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	348.967	-65.535	661.746	500.852
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminkih elemenata terminkih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	402.480	247.680	147.103	-564.977
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	751.447	182.145	808.849	-64.125
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-287.465.629	-121.112.952	-136.345.053	-38.176.712

Konsolidirana bilanca Grupe Croatia Airlines na dan 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	891.289.526	848.578.337
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.504.971	3.150.133
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.147.686	1.624.645
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	514.648	841.189
6. Ostala nematerijalna imovina	009	842.637	684.299
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	651.993.064	596.520.974
1. Zemljište	011	19.752.892	19.752.892
2. Građevinski objekti	012	37.371.876	29.693.546
3. Postrojenja i oprema	013	50.188.531	51.212.082
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	504.072.880	410.352.632
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	64.054.479
7. Materijalna imovina u pripremi	017	35.603	0
8. Ostala materijalna imovina	018	40.571.282	21.455.343
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	54.333.406	71.719.619
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
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	1.319.041	1.466.144
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	53.014.365	70.253.475
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	182.458.085	177.187.611
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	182.458.085	177.187.611
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	507.095.104	776.563.393
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	60.039.568	65.958.174
1. Sirovine i materijal	039	60.039.568	65.958.174
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	67.734.042	115.327.376
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	49.797.229	89.794.142
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	138.464	107.519
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	16.284.140	20.259.423
6. Ostala potraživanja	052	1.514.209	5.166.292
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	62.653.737	14.956.891
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	0	0
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	186	188
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	62.653.551	14.956.703
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	316.667.757	580.320.952
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	16.953.975	38.274.145
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.415.338.605	1.663.415.875

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	-69.179.047	92.494.900
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	627.879.530	627.879.530
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	296.000.000
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	2.452.270	3.162.132
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	2.452.270	3.162.132
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	-1.234.506	-425.657
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	-572.760	-425.657
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	-661.746	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-410.041.259	-699.003.784
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	410.041.259	699.003.784
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-288.235.082	-135.117.321
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	288.235.082	135.117.321
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	268.928.164	267.428.109
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	8.676.247	6.488.205
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	16.615.784	17.320.169
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	243.636.133	243.619.735
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	819.447.269	828.141.599
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	510.419.470	609.491.786
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	54.650	54.650
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	295.100.659	209.810.695
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	13.872.490	8.784.468
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	362.583.160	407.931.010
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	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	7.537.304	8.744.301
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	89.823.416	102.078.547
7. Obveze za predujmove	116	3.088.220	1.978.872
8. Obveze prema dobavljačima	117	83.120.723	96.745.568
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	10.465.225	11.937.576
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	7.663.374	10.357.294
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	160.884.898	176.088.852
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	33.559.059	67.420.257
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.415.338.605	1.663.415.875

Bilanca Croatia Airlines d.d. na dan 31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	891.797.482	849.763.774
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.504.972	3.150.133
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.147.686	1.624.645
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	514.648	841.189
6. Ostala nematerijalna imovina	009	842.638	684.299
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	651.160.220	595.952.506
1. Zemljište	011	19.752.892	19.752.892
2. Građevinski objekti	012	36.732.439	29.301.815
3. Postrojenja i oprema	013	50.157.202	51.176.702
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	504.014.430	410.314.904
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	64.054.479
7. Materijalna imovina u pripremi	017	35.603	0
8. Ostala materijalna imovina	018	40.467.654	21.351.714
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	55.674.205	73.473.524
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	1.210.400	1.210.400
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	1.083.333	0
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	1.319.041	1.466.144
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	52.061.431	69.396.980
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	1.400.000
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	182.458.085	177.187.611
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	182.458.085	177.187.611
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	500.616.871	766.444.026
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	60.039.568	65.958.174
1. Sirovine i materijal	039	60.039.568	65.958.174
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	66.162.137	110.750.010
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	27.662	34.103
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	48.437.673	85.557.773
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	133.694	107.519
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	16.133.275	20.114.001
6. Ostala potraživanja	052	1.429.833	4.936.614
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	63.158.748	14.956.236
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	541.666	0
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	186	188
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	62.616.896	14.956.048
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	311.256.418	574.779.606
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	16.868.583	38.162.328
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.409.282.936	1.654.370.128

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	-71.535.779	88.119.168
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	627.879.530	627.879.530
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	296.000.000
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	-1.234.506	-425.657
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	-572.760	-425.657
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	-661.746	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-409.963.727	-698.180.803
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	409.963.727	698.180.803
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-288.217.076	-137.153.902
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	288.217.076	137.153.902
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	268.928.164	267.428.109
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	8.676.247	6.488.205
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	16.615.784	17.320.169
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	243.636.133	243.619.735
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	818.821.736	827.795.408
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	510.419.470	609.491.786
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	54.650	54.650
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	295.100.659	209.810.695
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	13.246.957	8.438.277
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	361.084.688	404.952.838
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	2.607	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	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	7.537.303	8.744.301
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	89.823.415	102.078.547
7. Obveze za predujmove	116	3.368.866	1.957.062
8. Obveze prema dobavljačima	117	82.091.173	94.569.289
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	10.261.142	11.664.928
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	7.319.593	10.080.057
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	160.680.589	175.858.654
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	31.984.127	66.074.605
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.409.282.936	1.654.370.128

Konsolidirani izvještaj o novčanom tijeku Grupe Croatia Airlines za razdoblje 1.1.-31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-288.235.082	-135.117.321
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	194.783.206	132.513.074
a) Amortizacija	003	203.552.921	161.286.695
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-85.839	-10.808
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-86.936	-547.037
e) Rashodi od kamata	007	26.880.248	22.526.450
f) Rezerviranja	008	15.583.939	5.681.689
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	10.094.307	12.988.802
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-61.155.434	-69.412.717
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-93.451.876	-2.604.247
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-49.946.779	14.843.380
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-45.314.163	27.740.955
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-23.977.283	-47.046.296
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	1.757.530	-5.918.605
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	17.587.137	40.067.326
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-143.398.655	12.239.133
4. Novčani izdaci za kamate	018	-15.174.038	-14.367.136
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-158.572.693	-2.128.003
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.269.478	703.044
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.269.478	703.044
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-17.267.291	-24.514.545
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-17.267.291	-24.514.545
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-15.997.813	-23.811.501
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	0	94.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	296.000.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	390.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-12.770.145	-12.767.594
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-75.568.775	-87.639.707
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-88.338.920	-100.407.301
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-88.338.920	289.592.699
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-262.909.426	263.653.195
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	579.577.183	316.667.757
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	316.667.757	580.320.952

Izveštaj o novčanom tijeku Croatia Airlines d.d. za razdoblje 1.1.-31.12.2022.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-288.217.076	-137.153.902
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	194.726.425	131.818.497
a) Amortizacija	003	203.192.140	160.971.863
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-85.838	-10.808
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-136.815	-576.367
e) Rashodi od kamata	007	26.865.838	22.512.647
f) Rezerviranja	008	15.583.939	5.681.689
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	10.088.828	12.984.422
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-60.781.667	-69.744.949
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-93.490.651	-5.335.405
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-49.953.073	17.178.028
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-45.562.690	26.275.060
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-23.578.605	-44.011.506
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	1.757.530	-5.918.605
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	17.430.692	40.833.079
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-143.443.724	11.842.623
4. Novčani izdaci za kamate	018	-15.174.038	-14.367.136
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-158.617.762	-2.524.513
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.269.478	703.044
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.269.478	703.044
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-17.267.292	-24.514.545
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	-400.000	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-17.667.292	-24.514.545
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-16.397.814	-23.811.501
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	0	94.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	296.000.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	390.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-12.770.145	-12.767.594
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-75.281.645	-87.373.204
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-88.051.790	-100.140.798
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-88.051.790	289.859.202
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-263.067.366	263.523.188
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	574.323.784	311.256.418
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	311.256.418	574.779.606

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice													Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice	Manjinski interes (inkonzolidirani)	Ukupno kapital i rezerve				
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				14	15		
1																	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)		17	18 ((6+17)	
Tekuća razdoblja																					
28		627.879.530	0	0	0	0	0	2.462.270	0	-572.760	-661.746	0	0	0	-410.041.259	-288.235.082	-69.719.047	0	-69.719.047	0	
29		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	627.879.530	0	0	0	0	0	2.462.270	0	-572.760	-661.746	0	0	0	-410.041.259	-288.235.082	-69.719.047	0	-69.719.047	0	
32	5. Dobit/gubitak razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-135.117.321	-135.117.321	0	-135.117.321	0	
33	6. Tečajne razlike iz prethodnog razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadno revalorizacije financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostala sveobuhvatna dobit (respektivno za prodaju)	0	0	0	0	0	0	0	0	147.033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	9. Dobitak ili gubitak s osnovne učionice zaštite novčanog toka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	661.746	0	0	0	0	0	0	0	661.746	0	
37	10. Dobitak ili gubitak s osnovne učionice zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	11. Ubiti u ostali sveobuhvatni dobit/gubitak od država povezan s učešćem u interesom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	12. Aktuarski obogatila po planovima definiranih primanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40	13. Ostale revalorizacijske promjene kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
41	14. Povećanje na transakcijama direktno u kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
42	15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (ostim u postupku prestajanja nagodbe inostranih revaloriziranih dobiti)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
43	16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku prestajanja nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
44	17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog revaloriziranjem dobiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
45	18. Očup vlastitih dionica/kupnja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
46	19. Ubita članova/dioničara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
47	20. Isplata udjela u dobiti/dividende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
49	22. Pripisane rezerve u postupku prestajanja nagodbe	0	0	0	0	0	0	709.862	0	0	0	0	0	0	-288.862.525	288.235.082	-17.581	0	-17.581	0	
50	23. Povećanje rezervi u postupku prestajanja nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
51	24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	627.879.530	0	0	0	0	0	3.162.132	0	-425.657	0	0	0	0	-699.033.784	-135.117.321	92.694.900	0	92.694.900	0	
ODATAK IZVEŠTAJO PROMJENA KAPITALA (popunjena pozicijama obveznik primjene MSF-a)																					
52	I. OSTALA SVEBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMJENJENO ZA PORAZE (AOP 33 do 41)	0	0	0	0	0	0	0	0	147.033	661.746	0	0	0	0	0	0	0	608.849	0	608.849
53	II. SVEBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	0	0	0	0	0	0	0	0	147.033	661.746	0	0	0	0	0	0	0	-134.308.472	0	-134.308.472
54	III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	295.982.419	0	295.982.419

Opis pozicije	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice											Ukupno kapital i rezerve							
	AOP oznaka	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12	13	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijske imovine raspoložive za prodaju	Utkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (inkontinuirani) interes				
Telesna razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	627.679.530	0	0	0	0	0	0	-572.760	661.746	0	-439.963.227	-288.217.076	-71.535.779	0	0	0	-71.535.779	0
2. Promjene iz računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	627.679.530	0	0	0	0	0	0	-572.760	661.746	0	-439.963.227	-288.217.076	-71.535.779	0	0	0	-71.535.779	0
5. Dohodak / gubitak	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tekuće razlike iz prethodna razdoblja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi (doprinosne materijale i nematerijalne imovine)	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dohodak / gubitak s osnovne revalorizacije vrednovanja financijske imovine prema fer vrednosti i kroz ostali sveobuhvatni dobit (raspolaživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	147.103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147.103
9. Dohodak / gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	36	0	0	0	0	0	0	0	0	661.746	0	0	0	0	0	0	0	661.746	0
10. Dohodak / gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiljivosti društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktivni dobiti / gubici po pravima udjelničarima i prijateljima	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku prestajanja nagodbe i nastajak revalorizacije)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku prestajanja nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog revalorizacijom dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Okup vinstih dionica / udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova / dioničara	46	0	236.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	236.000.000	0	0	0	236.000.000	0
20. Isplata udjela / dobiti / dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele / isplate članovima / dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos za godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku prestajanja nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	627.679.530	236.000.000	0	0	0	0	0	-425.657	0	0	-638.160.933	-137.153.932	88.119.168	0	0	0	88.119.168	0
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSR-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAJNA DOBIT / TEKUĆE RAZDOBLJE, UMANJENJA ZA POREZ (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	147.103	0	661.746	0	0	0	808.849	0	0	0	808.849	0
II. SVEOBUHVAJNA DOBIT I / LI GUBITAK / TEKUĆE RAZDOBLJE (AOP 32, 42)	53	0	0	0	0	0	0	147.103	0	661.746	0	0	0	-136.345.053	0	0	0	-136.345.053	0
III. TRANSAKCIJSKE I VLASTNIČKE TEKUĆE RAZDOBLJE PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	236.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	236.000.000	0	0	0	236.000.000	0