



NEREVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
I-III MJESEC 2021. GODINE

DALEKOVOD GRUPA

Dalekovod d.d.

Email: dalekovod@dalekovod.hr

Website: www.dalekovod.com



SADRŽAJ

Izvešće uprave	4
Ključne poruke	4
Financijski rezultat za razdoblje I. kvartal 2021. godine Grupe i Društva	5
Financijski položaj Grupe i Društva	6
Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe	8
Izjava	11
Financijski izvještaj grupe za i-III 2021. godine	12
Izveštaj o financijskom položaju	12
Račun dobiti i gubitka	13
Izveštaj o novčanom toku	14
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	15
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	16
Financijski izvještaj društva za i-III 2021. godine	17
Izveštaj o financijskom položaju	17
Račun dobiti i gubitka	18
Izveštaj o novčanom toku	19
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	20
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	21
BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA	22
<i>Osnovni podaci</i>	22
<i>Osnovni podaci (nastavak)</i>	23

POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT GRUPE
(I-III MJESEC 2021. GODINE)



POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT DRUŠTVA DALEKOVOD D.D.
(I-III MJESEC 2021. GODINE)



IZVJEŠĆE UPRAVE

Ključne poruke

Poslovanje Dalekovod Grupe (dalje u tekstu: Grupa) tijekom prvog tromjesečja 2021. godine obilježila je slična razina aktivnosti kao u istom razdoblju prethodne godine. Rizici vezani uz širenje pandemije COVID-19 su i dalje prisutni uz dodatno povećanje istih tijekom prvog i početka drugog tromjesečja. Prethodno navedeno najviše se odnosi na otežane dobave ključnih sirovina i materijala, odnosno značajan rast cijena istih te ograničenja vezanih uz prelazak međudržavnih granica a što sve skupa može negativno utjecati na planiranu dinamiku aktivnosti i profitabilnost projekata. Na tržištu Norveške gdje Grupa ostvaruje najznačajniju aktivnost, tijekom prvog i drugog tromjesečja 2021. godine su uvedene još restriktivnije mjere suzbijanja pandemije COVID-19 s fokusom na zabranu/otežani ulazak stranih državljana. Takve mjere imaju izrazito negativan utjecaj na očekivano ostvarenje prihoda i posljedično na novčane tokove Grupe. Pandemija COVID-19 uz prethodno navedeno negativno utječe i na aktivnosti investitora kako domaćih tako i inozemnih a što ima utjecaja na tendersku dinamiku. Odgode tendera su i dalje prisutne pa je tijekom prvog kvartala ugovoreno manje novih poslova nego prethodne godine odnosno oko 135 milijuna kuna. Menadžment Grupe kontinuirano prati razvoj situacije vezane uz pandemiju COVID-19 odnosno utjecaj iste na financijski položaj Grupe, te se aktivno pristupilo upravljanju novonastalim okolnostima s ciljem minimiziranja utjecaja na poslovni i financijski položaj Grupe. Kao i tijekom 2020. godine, i u narednom periodu sve aktivnosti usmjerene su na zdravlje zaposlenika i njihovih obitelji, a politika zaštite i mjera Grupe usklađena je s preporukama nadležnih nacionalnih tijela za zaštitu od pandemije COVID-19 u svim zemljama i na tržištima gdje Grupa posluje.

Ključni događaji tijekom prvog tromjesečja 2020. godine: (i) nastavak negativnog utjecaja COVID-19 pandemije (ii) manja tenderska aktivnost na ključnim tržištima (iii) značajan rast cijena sirovina i materijala (vi) rast dospjelih financijskih obveza i poslovanje u uvjetima ograničene likvidnosti (v) nastavak financijskog restrukturiranja i objava javnog poziva na iskaz interesa za sudjelovanje u istom.

Financijski rezultat za razdoblje I. kvartal 2021. godine Grupe i Društva

Pokazatelji (u 000 kuna)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	Q1/2020	Q1/2021	Indeks	Q1/2020	Q1/2021	Indeks
Poslovni prihodi	270.644	283.554	105	223.069	203.364	91
Prihod od prodaje	267.391	282.008	105	217.251	198.669	91
Poslovni rashodi	258.443	276.854	107	203.884	197.788	97
EBITDA	18.800	14.374	-4.426kn	24.619	11.977	-12.642kn
EBIT	12.201	6.699	-5.502kn	19.184	5.576	-13.608kn
Neto dobit	1.050	-252	-1.302kn	10.666	-1.371	-12.037kn
Prekinuto poslovanje	-5.203	-9	+5.194kn	-1.792	-	+1.792kn
Neto dobit nakon prekinutog poslovanja	-4.153	-260	+3.893kn	8.874	-1.371	-10.245kn
EBITDA marža	6,9%	5,1%		11,0%	5,9%	

*U skladu s međunarodnim financijskim standardima stavke računa dobiti i gubitka i izvještaja o financijskom položaju Grupe i Društva u prethodnom razdoblju odnosno u 2020. godini i isto tako u 2021. godini usklađeni su za financijski efekt spomenute transakcije odnosno prekinutog poslovanja.

Poslovni prihodi Grupe iznose 283,6 milijuna kuna i veći su za 5 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok poslovni prihodi matičnog društva, Dalekovod d.d. (dalje u tekstu: Društvo) iznose 203,4 milijuna kuna i manji su za 9 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje Grupe iznosili su 282 milijuna kuna i veći su za 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rast prihoda posljedica je realizacije novo ugovorenih projekata tijekom 2020. godine odnosno poslovanja društva Dalekovod Ljubljana a koji je u najvećoj mjeri vezano za projekt u Sloveniji Cirkovce-Pince. Kako je i prije spomenuto najveći rizici vezani uz pandemiju COVID-19 odnose se na tendersku aktivnosti i realizaciju u skandinavskim zemljama gdje Grupa ostvaruje većinu prihoda od prodaje, a što svakako može imati negativni utjecaj na financijski rezultat i položaj Grupe tijekom 2021. godine.

EBITDA (Računa se na način: „Poslovni prihodi - Poslovni rashodi + Amortizacija“) na razini Grupe iznosi 14,4 milijuna kuna, što predstavlja smanjenje od 4,4 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na smanjenje EBITDA-e najvećim dijelom ima ranije spomenuti negativan utjecaj pandemije COVID-19 na tendersku aktivnost i realizaciju u skandinavskim zemljama. Proces operativnog restrukturiranja rezultirao je značajnim poboljšanjem operativnog poslovanja i u proizvodnom segmentu odnosno u društvima Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o., a što je u konačnici rezultiralo i time da je Grupa zabilježila veću EBITDA od matičnog društva. Unatoč poboljšanju operativnog poslovanja u predmetnim društvima financijski položaj istih je još uvijek

obilježen nedostatnim obrtnim kapitalom, nepovoljnom strukturom bilance, te vrlo ograničenom likvidnošću, a naročito u društvu Proizvodnja MK d.o.o.

Gubitak Grupe u Q1 2021. godini iznosi 0,3 milijuna kuna a sastoji se od gubitka iz redovnog poslovanja u iznosu od 0,25 milijuna kuna, te gubitka iz prekinutog poslovanja (vezane uz prodaju segmenta cinčanja) u iznosu od 0,009 milijuna kuna. EBITDA na razini Društva iznosi 12 milijuna kuna, što predstavlja smanjenje od 12,6 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Gubitak tekuće godine Društva iznosi 1,4 milijuna kuna.

Financijski položaj Grupe i Društva

Dalekovod Grupa (u 000 kn)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	2020	Q1/2021	Indeks	2020	Q1/2021	Indeks
IMOVINA	923.021	957.254	104	827.656	846.953	102
Dugotrajna imovina	329.131	340.287	103	352.621	364.726	103
Kratkotrajna imovina	593.890	616.967	104	475.035	482.227	102
OBVEZE	868.271	899.484	104	808.048	828.715	103
Rezerviranja	33.361	33.361	100	30.030	30.030	100
Dugoročne obveze	285.300	286.914	101	293.322	295.089	101
Kratkoročne obveze	549.610	579.208	105	484.696	503.596	104
KAPITAL	54.750	57.770	106	19.608	18.237	93
<i>Temeljni kapital</i>	<i>247.193</i>	<i>247.193</i>	100	<i>247.193</i>	<i>247.193</i>	100
<i>Kapitalne rezerve</i>	<i>86.142</i>	<i>86.142</i>	100	<i>86.142</i>	<i>86.142</i>	100
<i>Rezerve iz dobiti</i>	<i>74.182</i>	<i>77.463</i>	104	<i>43.675</i>	<i>43.675</i>	100
<i>Revalorizacijske rezerve</i>	<i>40.707</i>	<i>40.707</i>	100	<i>40.707</i>	<i>40.707</i>	100
<i>Zadržana dobit ili preneseni gubitak</i>	<i>-365.958</i>	<i>-393.474</i>	108	<i>-388.097</i>	<i>-398.109</i>	103
<i>Dobit ili gubitak poslovne godine</i>	<i>-27.516</i>	<i>-260</i>	1	<i>-10.012</i>	<i>-1.371</i>	14

Imovina Grupe se povećala za 4 posto u odnosu na dan 31. prosinca 2020. godine dok su se obveze povećale za 4 posto. Do povećanja imovine najvećim dijelom je došlo zbog povećanja potraživanja od kupaca za 20,7 milijuna kuna, dok je do povećanja obveza došlo najvećim dijelom zbog povećanja obveza prema dobavljačima za 40,7 milijuna kuna. Kapital Grupe povećan je za 6 posto i iznosi 57,8 milijuna kuna (ostvareni gubitak iznosi 0,3 milijuna kuna). Od ostalih promjena financijskog položaja, na strani imovine izdvojili bi rast vrijednosti postrojenja i opreme preko 10 milijuna kuna koja je uzrokovana nabavkom opreme potrebne u operativnom poslovanju društva. Zbog otežanog financijskog položaja Grupe koji proizlazi iz visoke razine duga, visoke potrebe za radnim kapitalom, odnosno poslovanja u uvjetima otežane likvidnosti, došlo je do porasta dospjelog duga prema

financijskim institucijama u iznosu od 7,5 milijuna kuna, koji na dan 31.03.2021. godine iznosi 56,6 milijuna kuna s osnove glavnice i kamata. Društvo je zabilježilo povećanje imovine od 2 posto, odnosno 19 milijuna kuna. Kapital Društva je smanjen za 7 posto i iznosi 18 milijuna kuna zbog ostvarenog gubitka u iznosu od 1,4 milijuna kuna.

Grupa i dalje posluje u uvjetima iznimno izazovnog financijskog položaja, odnosno ograničenih financijskih mogućnosti. Grupa ima neadekvatnu razinu kapitaliziranosti što je posljedica akumuliranih gubitaka u prethodnim godinama, a što ograničava poslovanje i mogućnosti operativnog poslovanja Grupe. Društvo ima značajan iznos dospjelih i nereguliranih obveza prema financijskim vjerovnicima, a koje na dan 31.3.2021. godine iznosi oko 57 milijuna kuna s osnove glavnice i kamata. Tijekom 2021. godine Grupa ima i značajna buduća dospijeća s osnove financijskog duga u iznosu od oko 135 milijuna kuna. U okviru ukupnog financijskog restrukturiranja, tijekom veljače 2021. godine objavljen je Poziv za iskaz interesa za sudjelovanje u financijskom restrukturiranju radi stvaranja temelja za unaprjeđenje financijskog položaja Društva, adekvatnog upravljanja obvezama i primjerenu kapitalizaciju.

Vrsta financijskog duga (u 000 kuna)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	2020	Q1/2021	Indeks	2020	Q1/2021	Indeks
Senior dug	213.790	214.124	100	213.790	214.124	100
Obveze po najmovima	45.825	53.951	118	44.641	52.643	118
Obveznice	15.686	14.401	92	20.705	19.010	92
Mezzanine	30.723	31.027	101	35.117	35.470	101
Razlučni dug	65.680	65.680	100	65.680	65.680	100
Ostalo	18.740	18.203	97	22.165	22.836	103
Ukupno financijski dug	390.444	397.386	102	402.098	409.763	102
Novac	64.205	48.043	75	50.799	36.148	71
Neto financijski dug	326.239	349.343	107	351.299	373.615	106
Financijski dug*	294.041	300.679	102	301.301	308.613	102

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

Ukupni financijski dug Grupe na dan 31.03.2021. godine iznosi 397,4 milijuna kuna i viši je za 6,9 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2020. godine. Povećanje financijskog duga u najvećoj mjeri je posljedica novog leasing-a za kupnju alata i strojeva za potrebne projektne aktivnosti.

Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe

Sektor Energetike (izgradnja Dalekovoda i Trafostanica) tijekom Q1 2021. godine zabilježio je pad prihoda od 3,10% u odnosu na isto razdoblje lani, a ukupni prihodi iznose 182 milijuna kuna. Početkom godine pandemija COVID-19 je utjecala na odgodu CAPEX investicija u Skandinaviji te određenim pomicanjem projekata koji su uzrokovani obveznom karantenom i restrikcijama izazvanim COVID -19. Sličan trend se očekuje i u II. kvartalu 2021. godine. Najveći dio pada prihoda je na inozemnom tržištu, odnosno 60% i to u *backlogu* (projekti koji su bili ugovoreni na 31.12.2020. godine) 27 mil HRK, te u *intakeu* (projekti koji su bili u planu ugovaranja na 31.12.2020. godine) 11 mil HRK. Odjel visokog i niskog napona trenutno izvodi radove na 28 velikih projekata (5 u Norveškoj, 11 u Švedskoj, 6 u regiji te 6 u Hrvatskoj) i 17 manjih, a odjel trafostanica na 6 velikih i 5 manjih. Tijekom prvog kvartala 2021. godine ugovoreno je 2 nova velika projekata u odjelu visokog i niskog napona u koji ulaze dio manjih projekata iznosa oko 25 milijuna kuna, te 1 projekt u odjelu trafostanica koji iznosi 10 milijuna kuna.

Sektor Infrastrukture zabilježio je pad prihoda od 63,7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a ukupni prihodi ove godine iznose 18 milijuna kuna. Najveći dio prihoda je proizašao iz projekta izgradnje pruge Dugo Selo-Križevci. Najveći broj projekata odnosi se na investitora HŽ Infrastruktura, zatim slijede HC, HAC i Bina Istra. Trenutno je aktivno 12 projekata, a radovi se odvijaju na 6 gradilišta. Ugovorena su 3 projekta u iznosu od 52 milijuna kuna, dok su u fazi ugovaranja još projekti u vrijednosti od oko 105 milijuna kuna.

Proizvodni segment (Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o.) je tijekom 1. kvartala 2020. godine obilježen razdvajanjem društva Proizvodnja MK i OSO d.o.o. na dva društva, Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o. Razdvajanjem se omogućila efikasnija implementacija zasebnih strategija razvoja za pojedini segment s ciljem povećanja efikasnosti poslovanja oba društva. Prihodi društva Proizvodnja MK iznose 18 milijuna kuna, dok prihodi društva Proizvodnja OSO iznose 15 milijuna kuna. Proizvodnja MK d.o.o. je ukupno je proizvela/obradila otprilike 1.427 tona. Proizvodnja OSO d.o.o. je proizvela/obradila 349 tona a što predstavlja rast od 12% u odnosu na isti period prethodne godine. Porast prihoda najvećim dijelom vezan je za projekt DV 2X400 kV Cirkovce -Pince. I dalje u poslovanju snažan utjecaj ima pandemija Covid-19 koja je prouzročila veliki rast cijena sirovina i troškova transporta, te produljenje rokova dobave repromaterijala, a osjeća se i njen jak utjecaj na tendersku dinamiku, ugovaranje projekata i samu isporuku gotovih projekata. Procesi prelaze preko očekivanih vremenskih okvira što stvara poteškoće u realizaciji i naplati a time ima negativan utjecaj

na likvidnost. EBITDA oba društva zajedno iznosi 1,4 milijuna kuna i veća je za 8,8 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a što je rezultat ponajviše provedenog procesa restrukturiranja tijekom 2020. godine. Oba društva posluju u uvjetima otežane likvidnost s visokom razinom dospelog duga prema dobavljačima.

Segment projektiranja koji je vezan uz aktivnosti društva Dalekovod Projekt d.o.o. zabilježio je rast poslovnih prihoda od 16% u odnosu na prethodno razdoblje a iznosili su 8 milijuna kuna. Društvo dio svojih prihoda ostvaruje na inozemnom tržištu gdje je također zabilježen rast. Bez obzira na rast prihoda također je primjetna usporena dinamika tenderiranja odnosno očekivanih poslova. Kako je 2020. godinu obilježila relativno stabilna razina ugovorenih poslova osigurana je realizacija za prvu polovicu 2021. godine.

Dalekovod Ljubljana – društvo tijekom prvog kvartala 2021. godine ima značajan rast prihoda, što je rezultat realizacije projekta 2X400kV Cirkovce-Pince. Društvo je u 1. kvartalu ostvarilo prihoda u ukupnom iznosu od 94 milijuna kuna, od čega se 82,8 milijuna kuna odnosi na projekt 2X400kV Cirkovce-Pince.

Naziv društva (u 000 kuna)	Poslovni prihodi			EBITDA		
	Q1/2020	Q1/2021	Indeks	Q1/2020	Q1/2021	Indeks
Dalekovod d.d.	223.069	203.364	91	24.619	11.977	-12.642kn
Proizvodnja MK d.o.o.*	24.518	18.014	134	(7.387)	51	+8.823kn
Proizvodnja OSO d.o.o.*		14.921			1.385	
Dalekovod Ljubljana d.o.o.	12.465	93.596	751	(1.065)	3.690	+4.756kn
Dalekovod Projekt d.o.o.	6.944	8.024	116	(752)	(116)	+636kn
Cinčaonica Usluge d.o.o.	9.748	-	0	(2.455)	(2)	+2.453kn
Dalekovod EMU d.o.o.	1.043	884	85	310	259	-52kn
Ostala povezana društva	11.725	11.229	96	5.530	418	-5.113kn
Eliminacije	(18.870)	(66.477)	352	-	(3.287)	-3.287kn
Ukupno Grupa	270.644	283.554	105	18.800	14.374	-4.425kn

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

U izvještajnom razdoblju I. kvartal 2021. godine u konsolidirane izvještaje Dalekovod Grupe ulaze:

- Dalekovod d.d., Hrvatska
- Proizvodnja MK d.o.o., Hrvatska
- Proizvodnja OSO d.o.o., Hrvatska
- Cinčaonica usluge u likvidaciji d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod Projekt d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod EMU d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod Adria d.o.o., Hrvatska
- EL-RA d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod Mostar d.o.o., BIH
- Dalekovod Ljubljana d.o.o., Slovenija
- Dalekovod Norge AS, Norveška
- Dalekovod Polska S.A, Poljska (prodana u Q3/2020)
- Dalekovod Ukrajina d.o.o., Ukrajina

Uprava Dalekovod d.d.



Tomislav Rosandić
predsjednik Uprave



Ivan Kurobasa
član Uprave




Hrvoje Išek
član Uprave



Đuro Tatalović
član Uprave

IZJAVA

Na temelju članka 410. stavka 1. i članka 407. stavka 2. točke 3. i stavka 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje izvještaja: Tomislav Rosandić – predsjednik Uprave, Hrvoje Išek – član Uprave, Ivan Kurobasa – član Uprave, Đuro Tatalović – član Uprave, daju

IZJAVU

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

Uprava Dalekovod d.d.



Tomislav Rosandić
predsjednik Uprave



Ivan Kurobasa
član Uprave




Hrvoje Išek
član Uprave



Đuro Tatalović
član Uprave

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ GRUPE ZA I-III 2021. GODINE

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije 1	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	329.131.120	340.286.508
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	4.831.284	4.506.798
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	254.778.541	262.726.609
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	9.473.799	9.405.845
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	60.047.496	63.647.256
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	579.501.010	602.562.115
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	73.240.563	82.566.518
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	432.026.551	465.119.054
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	10.133.765	6.833.272
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	64.100.131	48.043.271
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	14.389.006	14.405.513
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	923.021.136	957.254.136
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	449.171.244	444.142.067
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	54.749.610	57.770.112
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	247.193.050	247.193.050
II. KAPITALNE REZERVE	069	86.141.670	86.141.670
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	74.182.289	77.463.231
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	40.706.979	40.706.979
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	083	(365.957.988)	(393.474.378)
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	(27.516.390)	(260.441)
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	33.361.333	33.361.333
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	285.300.252	286.914.234
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	505.811.255	543.739.041
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	43.798.677	35.469.416
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	923.021.127	957.254.136
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	449.171.244	444.142.067

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	001	270.643.509	270.643.509	283.553.772	283.553.772
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	267.391.169	267.391.169	282.008.267	282.008.267
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	3.252.340	3.252.340	1.545.505	1.545.505
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	258.442.813	258.442.813	276.854.490	276.854.490
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	11.217	11.217	(6.454.808)	(6.454.808)
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	160.294.631	160.294.631	182.090.184	182.090.184
a) Troškovi sirovina i materijala	010	74.209.376	74.209.376	44.513.965	44.513.965
b) Troškovi prodane robe	011	19.647.144	19.647.144	80.746.801	80.746.801
c) Ostali vanjski troškovi	012	66.438.111	66.438.111	56.829.418	56.829.418
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	62.804.187	62.804.187	62.098.455	62.098.455
a) Neto plaće i nadnice	014	47.495.091	47.495.091	46.508.042	46.508.042
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	9.213.665	9.213.665	9.320.291	9.320.291
c) Doprinosi na plaće	016	6.095.431	6.095.431	6.270.122	6.270.122
4. Amortizacija	017	6.599.046	6.599.046	7.674.452	7.674.452
5. Ostali troškovi	018	4.965.363	4.965.363	4.849.919	4.849.919
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	218.434	218.434	-	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	218.434	218.434	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	029	23.549.935	23.549.935	26.596.288	26.596.288
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	6.539.975	6.539.975	1.973.721	1.973.721
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	150.027	150.027	110.326	110.326
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	6.311.524	6.311.524	1.863.395	1.863.395
10. Ostali financijski prihodi	040	78.424	78.424	-	-
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	17.469.957	17.469.957	8.885.449	8.885.449
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.444.512	1.444.512	2.839.630	2.839.630
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	16.025.445	16.025.445	6.045.819	6.045.819
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	277.183.484	277.183.484	285.527.493	285.527.493
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	275.912.770	275.912.770	285.739.939	285.739.939
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	1.270.714	1.270.714	(212.446)	(212.446)
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	1.270.714	1.270.714	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	-	-	(212.446)	(212.446)
XII. POREZ NA DOBIT	058	220.322	220.322	39.254	39.254
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	1.050.392	1.050.392	(251.700)	(251.700)
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	1.050.392	1.050.392	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	-	-	(251.700)	(251.700)
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 183-186)	062	(5.202.962)	(5.202.962)	(8.741)	(8.741)
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	5.202.962	5.202.962	8.741	8.741
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	067	(5.202.962)	(5.202.962)	(8.741)	(8.741)
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)		-	-	-	-
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	068	(3.932.248)	(3.932.248)	(221.187)	(221.187)
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	3.932.248	3.932.248	221.187	221.187
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	071	220.322	220.322	39.254	39.254
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	072	(4.152.570)	(4.152.570)	(260.441)	(260.441)
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	4.152.570	4.152.570	260.441	260.441
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	075	(4.152.570)	(4.152.570)	(260.441)	(260.441)
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	(4.152.570)	(4.152.570)	(260.441)	(260.441)
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	(4.152.570)	(4.152.570)	(260.441)	(260.441)
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 206)	079	245.016	245.016	3.280.942	3.280.942
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	245.016	245.016	3.280.942	3.280.942
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	097	245.016	245.016	3.280.942	3.280.942
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	(3.907.554)	(3.907.554)	3.020.502	3.020.502
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	(3.907.554)	(3.907.554)	3.020.502	3.020.502
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	(3.907.554)	(3.907.554)	3.020.502	3.020.502

Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	1	(3.932.248)	(221.187)
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	2	16.247.669	8.982.114
a) Amortizacija	3	8.061.919	7.674.452
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	4	-	(226.795)
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	5	286.024	-
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(150.027)	(110.326)
e) Rashodi od kamata	7	2.269.362	2.839.630
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	5.780.391	(1.194.848)
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 003 do 010)	11	12.315.421	8.760.927
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	12	(15.098.206)	(21.431.534)
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	(15.173.416)	30.940.066
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	(16.663.547)	(33.000.057)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	3.451.195	(9.325.955)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	13.287.562	(10.045.588)
II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)	17	(2.782.785)	(12.670.607)
4. Novčani izdaci za kamate	18	(1.933.352)	(909.448)
5. Plaćeni porez na dobit	19	(6.021.909)	(2.076.875)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	20	(10.738.046)	(15.656.931)
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti		-	-
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21	4.518	47.447
3. Novčani primici od kamata	23	327	1.372
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25	187.500	3.651.496
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	27	192.345	3.700.315
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(4.511.405)	(2.321.334)
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	(1.680.707)	(418.019)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	33	(6.192.112)	(2.739.353)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	34	(5.999.767)	960.963
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti		-	-
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	9.713.670	-
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	39	9.713.670	-
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrume	40	(2.118.996)	(892.882)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(1.823.005)	(472.884)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44	(137.442)	(3.867)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	45	(4.079.443)	(1.369.633)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	46	5.634.227	(1.369.633)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	48	(11.103.586)	(16.065.601)
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	49	61.519.308	64.100.131
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	50	50.415.722	48.034.530

Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice (+ 8 do 17)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20 (18+19)
Teukuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	8.465.950	32.188.407	30.341.472	40.706.979	-	-	-	-	-	(365.957.988)	(27.516.390)	54.749.610	-	54.749.610
2. Promjene računovodstvenih politika	29																		
3. Ispravak pogreški	30																		
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	8.465.950	32.188.407	30.341.472	40.706.979	-	-	-	-	-	(365.957.988)	(27.516.390)	54.749.610	-	54.749.610
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(260.441)	(260.441)	-	(260.441)
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	-	-	-	-	-	-	3.280.942	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.280.942
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48														(27.516.390)	27.516.390			
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AC)	51	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	8.465.950	32.188.407	33.622.414	40.706.979	-	-	-	-	-	(393.474.378)	(260.441)	57.770.112	-	57.770.112
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG	52	-	-	-	-	-	-	3.280.942	-	-	-	-	-	-	-	-	3.280.942	-	3.280.942
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	-	-	3.280.942	-	-	-	-	-	-	-	(260.441)	3.020.502	-	3.020.502
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DI	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27.516.390)	27.516.390	-	-	-

Izvještaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	For vrijednost financijske imovine	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	+ 8 do 17)	19	20 (18+19)	
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	8.465.950	32.188.407	30.589.700	40.706.979	-	-	-	-	-	(369.208.977)	3.250.989	82.514.228	-	82.514.228	
2. Promjene računovodstvenih politika	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. Ispravak pogreški	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	8.465.950	32.188.407	30.589.700	40.706.979	-	-	-	-	-	(369.208.977)	3.250.989	82.514.228	-	82.514.228	
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27.516.390)	(27.516.390)	(27.516.390)	(27.516.390)	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	6	-	-	-	-	-	-	(248.228)	-	-	-	-	-	-	-	-	(248.228)	(248.228)	(248.228)	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.250.989	(3.250.989)	-	-	-	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	24	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	8.465.950	32.188.407	30.341.472	40.706.979	-	-	-	-	-	(365.957.988)	(27.516.390)	54.749.610	-	54.749.610	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG	25	-	-	-	-	-	-	(248.228)	-	-	-	-	-	-	-	-	(248.228)	-	(248.228)	
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG	26	-	-	-	-	-	-	(248.228)	-	-	-	-	-	-	-	(27.516.390)	(27.764.618)	-	(27.764.618)	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.250.989	(3.250.989)	-	-	-	

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ DRUŠTVA ZA I-II 2021. GODINE

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije 1	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	352.620.580	364.726.394
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.922.549	2.620.546
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	232.064.683	240.873.327
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	57.585.852	57.585.265
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	60.047.496	63.647.256
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	463.400.901	470.592.631
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	7.679.608	13.082.068
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	394.254.056	412.333.523
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	10.662.167	9.029.180
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	50.805.070	36.147.860
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	11.634.590	11.633.745
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	827.656.071	846.952.770
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	436.201.104	435.332.220
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	19.607.832	18.237.256
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	247.193.050	247.193.050
II. KAPITALNE REZERVE	069	86.141.670	86.141.670
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	43.675.007	43.675.007
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	40.706.979	40.706.979
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	083	-388.097.152	(398.108.874)
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	-10.011.722	(1.370.576)
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	30.030.231	30.030.231
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	293.322.453	295.089.210
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	442.178.144	469.413.474
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	42.517.410	34.182.599
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	827.656.070	846.952.770
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	436.201.104	435.332.220

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	001	223.068.854	223.068.854	203.364.216	203.364.216
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	5.179.819	5.179.819	46.056.079	46.056.079
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	212.071.220	212.071.220	152.612.539	152.612.539
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	4.137.985	4.137.985	3.476.586	3.476.586
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.679.830	1.679.830	1.219.012	1.219.012
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	203.884.499	203.884.499	197.787.799	197.787.799
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	127.822.320	127.822.320	119.164.994	119.164.994
a) Troškovi sirovina i materijala	010	68.808.876	68.808.876	31.745.004	31.745.004
b) Troškovi prodane robe	011	3.044.846	3.044.846	33.704.949	33.704.949
c) Ostali vanjski troškovi	012	55.968.598	55.968.598	53.715.041	53.715.041
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	47.191.502	47.191.502	47.383.858	47.383.858
a) Neto plaće i nadnice	014	37.813.815	37.813.815	37.263.240	37.263.240
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	5.688.007	5.688.007	5.775.322	5.775.322
c) Doprinosi na plaće	016	3.689.680	3.689.680	4.345.296	4.345.296
4. Amortizacija	017	5.434.723	5.434.723	6.400.283	6.400.283
5. Ostali troškovi	018	3.523.409	3.523.409	3.305.362	3.305.362
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	253.108	253.108	-	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	253.108	253.108	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	029	19.659.437	19.659.437	21.533.302	21.533.302
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	8.979.882	8.979.882	1.879.645	1.879.645
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	2.493.726	2.493.726	-	-
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	109.728	109.728	47.953	47.953
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	256.495	256.495	77.901	77.901
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	6.119.933	6.119.933	1.753.791	1.753.791
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	17.498.641	17.498.641	8.826.638	8.826.638
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	52.006	52.006	47.745	47.745
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	46.396	46.396	-	-
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	486.449	486.449	2.872.531	2.872.531
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	16.913.790	16.913.790	5.906.362	5.906.362
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	232.048.736	232.048.736	205.243.861	205.243.861
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	221.383.140	221.383.140	206.614.437	206.614.437
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	10.665.596	10.665.596	(1.370.576)	(1.370.576)
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	10.665.596	10.665.596	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	-	-	(1.370.576)	(1.370.576)
XII. POREZ NA DOBIT	058	-	-	-	-
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	10.665.596	10.665.596	(1.370.576)	(1.370.576)
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	10.665.596	10.665.596	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	-	-	(1.370.576)	(1.370.576)
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-	062	(1.791.909)	(1.791.909)	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	1.791.909	1.791.909	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	067	1.791.909	1.791.909	-	-
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	068	8.873.687	8.873.687	(1.370.576)	(1.370.576)
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	069	8.873.687	8.873.687	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	-	-	1.370.576	1.370.576
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	072	8.873.687	8.873.687	(1.370.576)	(1.370.576)
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	073	8.873.687	8.873.687	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	-	-	1.370.576	1.370.576
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	075	-	-	-	-
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	8.873.687	8.873.687	(1.370.576)	(1.370.576)
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	079	-	-	-	-
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	097	-	-	-	-
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	8.873.687	8.873.687	(1.370.576)	(1.370.576)
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	-	-	-	-

Redovna dionica DLKV-R-A uvrštena na Službeno tržište Zagrebačke burze
Obavijest sukladno Zakonu o tržištu kapitala

Izvještaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	1	8.873.687	(1.370.576)
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	2	11.371.588	10.317.984
a) Amortizacija	3	6.836.420	6.400.283
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	4	-	912.767
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	5	286.024	-
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(2.859.949)	(125.854)
e) Rashodi od kamata	7	1.363.460	2.920.276
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	5.745.633	210.512
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnoj	11	20.245.275	8.947.408
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	12	(28.919.246)	(17.691.378)
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	13.071.782	16.869.650
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	(71.463.766)	(21.554.602)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	(1.241.112)	(4.672.460)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	30.713.850	(8.333.966)
II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)	17	(8.673.971)	(8.743.970)
4. Novčani izdaci za kamate	18	(1.933.352)	(827.345)
5. Plaćeni porez na dobit	19	(6.021.909)	(1.918.708)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017	20	(16.629.232)	(11.490.024)
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21	500	-
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	22	20.000	-
3. Novčani primici od kamata	23	2.724	1.229
4. Novčani primici od dividendi	24	2.493.726	-
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25	400.020	3.351.496
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 025)	27	2.916.970	3.352.725
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(4.317.251)	(2.307.403)
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	-	(2.866.528)
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	31	(20.000)	-
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	33	(4.337.251)	(5.173.931)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 do 032)	34	(1.420.281)	(1.821.206)
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	9.713.670	-
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 039)	39	9.713.670	-
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih obveza	40	(3.895.738)	(892.882)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(1.743.554)	(453.098)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	45	(5.639.292)	(1.345.980)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 035 do 044)	46	4.074.378	(1.345.980)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 017 do 046)	48	(13.975.135)	(14.657.210)
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	49	49.553.142	50.805.070
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 017 do 046)	50	35.578.007	36.147.860

Izvještaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjelivo imateljima kapitala matice															Manjinski (nekontroliraj ući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacij ske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tetajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			Ukupno raspodjelivo imateljima kapitala matice
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	+ 8 do 17)	19	20 (18+19)
Teukuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	8.465.950	32.188.407	-	40.706.979	-	-	-	-	-	(388.097.152)	(10.011.722)	19.607.832	-	19.607.832
2. Promjene računovodstvenih politika	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	8.465.950	32.188.407	-	40.706.979	-	-	-	-	-	(388.097.152)	(10.011.722)	19.607.832	-	19.607.832
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.370.576)	(1.370.576)	-	(1.370.576)
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.011.722)	10.011.722	-	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AC	51	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	8.465.950	32.188.407	-	40.706.979	-	-	-	-	-	(398.108.874)	(1.370.576)	18.237.256	-	18.237.256
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.370.576)	(1.370.576)	-	(1.370.576)
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DI	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.011.722)	10.011.722	-	-	-

Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice															Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine	Učinkoviti dio zaštićene novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštićene neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice (+ 8 do 17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	+ 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	8.465.950	32.188.407	-	40.706.979	-	-	-	-	-	(393.897.901)	5.800.749	29.619.554	-	29.619.554
2. Promjene računovodstvenih politika	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	8.465.950	32.188.407	-	40.706.979	-	-	-	-	-	(393.897.901)	5.800.749	29.619.554	-	29.619.554
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.011.722)	(10.011.722)	-	(10.011.722)
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.800.749	(5.800.749)	-	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	24	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	8.465.950	32.188.407	-	40.706.979	-	-	-	-	-	(388.097.152)	(10.011.722)	19.607.832	-	19.607.832
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.011.722)	(10.011.722)	-	(10.011.722)
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.800.749	(5.800.749)	-	-	-

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Dalekovod dioničko društvo za inženjering, proizvodnju i izgradnju

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

URL: www.dalekovod.hr, www.dalekovod.com

E-mail: dalekovod@dalekovod.hr

Temeljni kapital: 247.193.050,00 kn. Broj dionica: 24.719.305

IBAN: HR8323600001101226102 ZABA Zagreb

MBS: 080010093, Trgovački sud u Zagrebu

MB: 3275531 OIB: 47911242222

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

Osnovni podaci

UPRAVA

Tomislav Rosandić – predsjednik Uprave

Hrvoje Išek – član Uprave

Ivan Kurobasa – član Uprave

Đuro Tatalović – član Uprave

NADZORNI ODBOR

Dinko Novoselec (predsjednik Nadzornog odbora),

Toni Đikić (zamjenik predsjednika Nadzornog odbora),

Hrvoje Markovinović (član Nadzornog odbora),

Gordan Kuvek (član Nadzornog odbora),

Mladen Gregović (član Nadzornog odbora),

Damir Sertić (član Nadzornog odbora),

Dražen Buljić (član Nadzornog odbora).

Osnovni podaci (nastavak)

Opis proizvoda i usluga

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

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

Promjene u Izvještaju o financijskoj položaju i poslovnim rezultatima

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

Pristup financijskim izvještajima

Revidirani godišnji financijski izvještaji za Društvo i Grupu za 2020. godinu, objavljeni su na web stranicama Društva (www.dalekovod.hr) i Zagrebačke burze (eho.zse.hr).

Računovodstvene politike

Računovodstvene politike Društva i Grupe koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2021. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2020. godinu.

Poslovni rezultat

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

Potencijalne i preuzete obveze

Na dan 31. ožujka 2021. godine Grupa ima sklopljene ugovore čije je izvršenje počelo, ali nije dovršeno. Troškovi koji tek trebaju nastati po ovim ugovorima procijenjeni su na iznos od 825.597 tisuća kuna.

Na dan 31.03.2021. godine Grupa i Društvo su izloženi potencijalnim obvezama s osnova izdanih bankovnih garancija (kao sredstvo osiguranja naplate, sigurnosti kvalitete izvedenih radova) u ukupnom iznosu od 424.282 tisuće kuna i 383.545 tisuća kuna (na dan 31.12.2020: 429.894 tisuće kuna Grupa i 385.198 tisuća kuna Društvo). Društvo je dodatno izloženo kao sudužnik ovisnih društava u ukupnom iznosu 38.669 tisuća kuna (na dan 31.12.2020.: 37.885 tisuće kuna). Grupa i Društvo procjenjuju da nije izvjesno da će doći do naplate potencijalnih obveza s osnove bankarskih garancija obzirom da Grupa i Društvo kao i u prijašnjim razdobljima ispunjavaju sve ugovorne obveze s osnove projekata.

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

Prihodi i rashodi

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

Posudbe

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

Zaposleni

Na dan 31. ožujak 2021. u Društvo je bilo zaposleno 871 osoba, dok je u Grupi zaposleno 1.243 osoba.

Kapitalizacija troškova

Društvo i Grupa u prva tri mjeseca 2021. godine nisu kapitalizirali troškove plaća.

Odgođena porezna imovina i obveza

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

Kapital

Na dan 31. ožujka 2021. godine kapital je podijeljen na 24.719.305 dionica. Nominalna vrijednost jedne dionice iznosi 10 kuna.

Struktura dioničara na dan 31. ožujka 2021. godine je sljedeća:

	Broj dionica		Udio	
	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
Konsolidator d.o.o.	15.000.000	15.000.000	60,68%	60,68%
Fizičke osobe	7.083.030	7.045.883	28,65%	28,50%
Financijske institucije	1.932.764	1.956.537	7,82%	7,92%
Ostali	604.670	618.044	2,45%	2,50%
Vlastite dionice	98.841	98.841	0,40%	0,40%
	24.719.305	24.719.305	100,00%	100,00%

Pripajanje, spajanje, prodaja, osnivanje

Tijekom prva tri mjeseca 2021. godine nije bilo pripajanja, spajanja, prodaje i osnivanja.

Neizvjesnost

U prva tri mjeseca 2021. godine nije bilo identificiranih stavki sumnjivih i spornih potraživanja, a koja utječu na kontinuitet poslovanja Društva i Grupe.

Događaji nakon datuma bilance

U Društvu i Grupi nije bilo drugih značajnijih događaja nakon datuma bilance koji bi zahtijevali objave.

Ostale objave

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

Popis povezanih poduzetnika

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

	Dalekovod d.d.	Proizvodnja MK d.o.o.	Dalekovod Projekt d.o.o.	Dalekovod EMU d.o.o.	Dalekovod Adria d.o.o.	EL-RA d.o.o.	Dalekovod Ukrajina d.o.o., Ukrajina	Dalekovod Ljubljana d.o.o., Slovenija	Dalekovod Mostar d.o.o., BIH	Dalekovod Norge AS, Norveška	Proizvodnja OSO d.o.o.	Cinčaonica Usluge d.o.o.o.
I. TEMELJNI KAPITAL	247.193.050	196.719.400	20.889.400	1.496.000	20.000	492.000	15.083	1.643.885	60.863	1.529.741	22.474.300	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	86.141.670	-	4.589.656	-	34.384.809	-	-	-	-	-	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI	43.675.007	-	-	-	-	-	565	204.451	(255)	-	62	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	40.706.979	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT/ (PRENESENI GUBITAK)	(398.108.874)	(180.370.725)	1.990.169	725.148	(36.613.818)	(174.563)	202.512	9.666.022	16.732.952	46.490	2.765.046	(17.040.528)
VII. DOBIT/(GUBITAK) POSLOVNE GODINE	(1.370.576)	(970.827)	(238.726)	236.421	(2.370)	(34.049)	22.387	3.661.716	353.285	-	(269.812)	(8.741)
Ukupni kapital	18.237.256	15.377.848	27.230.500	2.457.568	(2.211.379)	283.388	240.547	15.176.074	17.146.845	1.576.231	24.969.596	(17.029.269)