



I-VI mjesec 2024. Dalekovod Grupa

Nerevidirani konsolidirani i
nekonsolidirani financijski izvještaji

email: dalekovod@dalekovod.hr web: www.dalekovod.hr

SADRŽAJ

Izvešće uprave	4
Ključne poruke	4
Financijski rezultat za razdoblje I-VI 2024. godine Grupe i Društva	6
Financijski rezultat za razdoblje I-VI 2024. Društava Grupe	7
Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe	7
Financijski položaj Grupe i Društva	9
Financijski dug Grupe i Društva	10
Izjava	12
Financijski izvještaj grupe za I-VI 2024. godine	13
Izveštaj o financijskom položaju	13
Račun dobiti i gubitka	14
Izveštaj o novčanom toku	15
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	16
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	17
Financijski izvještaj društva za I-VI 2024. godine	18
Izveštaj o financijskom položaju	18
Račun dobiti i gubitka	19
Izveštaj o novčanom toku	20
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	21
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	22
BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA	23
<i>Osnovni podaci</i>	23
<i>Osnovni podaci (nastavak)</i>	24

POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT GRUPE
(I-VI MJESEC 2024. GODINE)



POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT DRUŠTVA DALEKOVOD D.D.
(I-VI MJESEC 2024. GODINE)



IZVJEŠĆE UPRAVE

Ključne poruke

Iako makroekonomske i političke okolnosti još uvijek pozivaju na oprez, potencirano zbivanjima u Izraelu, nastavkom ruske agresije na Ukrajinu, kao i usporavanjima ekonomskih aktivnosti najznačajnijih trgovinskih partnera RH u EU s najavom moguće recesije, na svim tržištima na kojima Dalekovod Grupa posluje (Hrvatska, Švedska, Norveška, Slovenija, Bosna i Hercegovina, Makedonija, Njemačka te Srednji Istok) prisutan je rast poslovnih aktivnosti u našem segmentu poslovanja, uz snažan investicijski zamah. Dalekovod Grupa se u tim okolnostima uspješno pozicionira, a napredak poslovanja naročito je primjetan u tenderskim aktivnostima i novom ugovaranju. Grupa je na 30. lipnja 2024. godine imala Knjigu ugovora u iznosu od **327 milijuna eura** (46 mln eura više u odnosu na kraj 2023. godine) što povoljno utječe na očekivani rast i predvidivost prihoda u sljedećem razdoblju, kao i na očekivan rast profitabilnosti poslovanja.

Kao rezultat takve bolje poslovne i tržišne pozicije, na razini Grupe u prvih šest mjeseci 2024. godine zabilježen je rast poslovnih prihoda od **23 posto** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a isti su iznosili **87,4 milijuna eura**. U ovom rastu pozitivno su kontribuirale gotovo sve sastavnice Grupe.

EBITDA Grupe u izvještajnom razdoblju iznosi **7,2 milijuna eura** i veća je za **4,9 milijuna eura** u odnosu na prethodno razdoblje.

Pozitivnim rezultatima od poslovnih aktivnosti Grupe najviše doprinosi dinamika realizacije, visoka razina ugovorenih poslova te povećana efikasnost na projektima. Nastavak ovakvih pozitivnih trendova očekuje se i u narednom razdoblju.

Provedbom dokapitalizacije i uspješnim završetkom predstečajne nagodbe, Dalekovod Grupa nastavlja novu razvojnu fazu u kojoj može iskoristiti sva dosadašnja iskustva, stečena znanja i dokazano uspješnu provedbu kompleksnih projekata u značajno otežanim okolnostima u kombinaciji s provedenim restrukturiranjem poslovnih procesa i sinergijskim efektima unutar Grupe Končar.

Industrija u kojoj se Dalekovod Grupa natječe pokazuje početak značajne konjunktura te iznimnu dinamiku u budućem razdoblju iz nekoliko ključnih razloga: (i) relativno stara prijenosna mreža koja zahtijeva obnovu; (ii) aktivnosti zelene i digitalne tranzicije - pomak prema obnovljivim izvorima energije i općeniti trend prijelaza s energije proizvedene iz tradicionalnih fosilnih izvora na električnu energiju proizvedenu iz obnovljivih izvora; (iii) provođenje natječaja odgođenih u prethodnim razdobljima zbog COVID 19 pandemije; (iv) iako razrješenje ukrajinske krize nije izgledno u kraćem roku, situacija na tržištu materijala i sirovina je stabilizirana; prate se najnovija zbivanja i situaciju na Bliskom Istoku koja potencira određene rizike.

U narednom periodu očekujemo nastavak snažne tenderske aktivnost u energetske i prometnoj infrastrukturi, uz visoku razinu predvidivosti, kako kroz provedbu projekata NPOO-a u RH, tako i kroz snažnu investicijsku aktivnost u vidu provedbe aktivnosti zelene i digitalne tranzicije na tržištima gdje Dalekovod Grupa tradicionalno posluje i ima snažnu prisutnost.

Provedeno financijsko i operativno restrukturiranje omogućit će Dalekovod Grupi nastavak poslovanja na tradicionalnim tržištima Skandinavije, Regije, Srednje i Istočne Europe, Srednjeg Istoka te domaćeg tržišta uz mogućnost povećanja profitabilnosti poslovanja. Također će podržati nastavak snažnijeg ulaska na nova tržišta, poput Njemačke, gdje su uspješno završeni prvi projekti.

Grupa Dalekovod će nastaviti značajno ulagati u zdravlje i sigurnost svojih zaposlenika te povećati ulaganja u održivi razvoj s ciljem postizanja ravnoteže između okoliša, društva i naših aktivnosti kako bi se ispunili zahtjevi razvitka, bez ugrožavanja izgleda budućih naraštaja, pri čemu vrijedi naglasiti da projekti koje Dalekovod Grupa realizira i u području Energetike i u području Infrastrukture izravno doprinose realizaciji ciljeva zelene tranzicije.

Financijski rezultat za razdoblje I-VI 2024. godine Grupe i Društva

Pokazatelji (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	I-VI 2023	I-VI 2024	Indeks	I-VI 2023	I-VI 2024	Indeks
Poslovni prihodi	71.217	87.393	123	53.816	58.303	108
Prihod od prodaje	70.582	86.257	122	52.813	56.834	108
Poslovni rashodi	70.611	82.090	116	53.294	55.457	104
EBITDA	2.293	7.164	4.871 €	2.022	4.514	2.492 €
EBIT	606	5.303	4.697 €	522	2.846	2.324 €
Neto dobit	144	4.801	4.657 €	243	2.565	2.322 €
Prekinuto poslovanje	(133)	(2)	131 €	-	-	-
Neto dobit nakon prekinutog poslovanja	11	4.799	4.788 €	243	2.565	2.322 €
EBITDA marža	3,2%	8,2%		3,8%	7,7%	

*U skladu s međunarodnim financijskim standardima stavke računa dobiti i gubitka i izvještaja o financijskom položaju Grupe i Društva u prethodnom razdoblju odnosno u 2023. godini i isto tako u 2024. godini usklađeni su za financijski efekt spomenute transakcije odnosno prekinutog poslovanja.

Poslovni prihodi Grupe u 2024. godini iznosili su 87,4 milijuna eura i veći su za 23 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok su poslovni prihodi Društva iznosili 58,3 milijuna eura i veći su za 8 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. EBITDA (poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija) na razini Grupe iznosi 7,2 milijun eura, što predstavlja povećanje od 4,9 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uglavnom kao rezultat povećane aktivnosti i poboljšane efikasnosti i profitabilnosti poslovanja gotovo svih segmenata Grupe.

EBITDA marža Grupe je povećana sa 3,2 posto u 2023. godini na 8,2 posto u 2024. godini. EBITDA na razini Društva iznosi 4,5 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 2,5 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Neto dobit nakon prekinutog poslovanja Grupe u 2024. godini iznosi 4,8 milijuna eura, dok neto dobit nakon prekinutog poslovanja Društva iznosi 2,6 milijuna eura.

Pozitivni pokazatelji i trendovi oporavka poslovanja predstavljaju osnovicu za optimističan pogled unaprijed.

Financijski rezultat za razdoblje I-VI 2024. Društava Grupe

Naziv društva (u 000 eura)	Poslovni prihodi			EBITDA		
	I-VI 2023	I-VI 2024	Indeks	I-VI 2023	I-VI 2024	Razlika
Dalekovod d.d.	53.816	58.303	108	2.022	4.514	2.492
Dalekovod MK d.o.o.	4.280	5.523	129	229	205	-24
Dalekovod OSO d.o.o.	7.944	9.644	121	897	2.002	1.105
Dalekovod Ljubljana d.o.o.	3.438	9.274	270	-439	265	704
Dalekovod Projekt d.o.o.	2.455	3.092	126	126	211	85
Dalekovod Mostar d.o.o.	4.723	9.634	204	204	419	215
Cinčaonica Usluge d.o.o.*	25	-	-	-133	-2	131
Dalekovod EMU d.o.o.	205	149	73	4	-55	-59
Ostala povezana društva	11	11	98	-2	-6	-4
Eliminacije	(5.680)	(8.237)	145	-615	-389	226
Ukupno Grupa	71.217	87.393	123	2.293	7.164	4.871
Prekinuto poslovanje	25	-	-	-133	-2	131

*društvo u likvidaciji

Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe

Segment realizacija projekata Energetike (izgradnja dalekovoda i trafostanica) tijekom prvog polugodišta zabilježio je pad prihoda od 5% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a ukupni prihodi iznose 45 milijuna eura, ali u 2Q je u tijeku mobilizacija ne nekoliko velikih projekata u Norveškoj i Švedskoj.

Izgradnja dalekovoda aktivna je trenutno na 33 velika projekta (2 u Norveškoj, 7 u Švedskoj, 5 u regiji, 3 u Njemačkoj te 16 u Hrvatskoj) i 13 manjih projekata, a trafostanica na 9 (1 u Hrvatskoj, 2 u Norveškoj, 5 u Makedoniji te 1 u Ukrajini).

Segment realizacija projekata Infrastrukture zabilježio je rast prihoda od 104% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a ukupni prihodi iznose 11 milijuna eura. Trenutno je aktivno 14 projekata, a radovi se odvijaju na 8 gradilišta. Najznačajniji investitori su HŽ Infrastruktura i Hrvatske ceste, a na značajan rast prihoda utjecao je projekt „Radovi opremanje dijela obilaznice Omiša, dionica DC70 – most Cetina – Omiš - istok“. Na projektu Dugo Selo – Križevci, Dalekovod d.d. je preuzeo radove od DIV Grupa d.o.o. te su radovi značajno intenzivirani kako bi se projekt završio u okviru novo uspostavljenih rokova.

Proizvodni segment se realizira kroz dva društva - Dalekovod MK d.o.o. i Dalekovod OSO d.o.o.

Prihodi **Dalekovod MK d.o.o.** u prvih šest mjeseci 2024. godine iznose 5,5 milijuna eura te su značajno viši u odnosu na 2023. godini.

Društvo Dalekovod OSO d.o.o. je u prvih šest mjeseci 2024. g. proizveo/obradio 1044 tone opreme što je na razini istog razdoblja prethodne godine. Poslovni prihodi društva Dalekovod OSO d.o.o. u 2024. godini veći su za 21% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a što je rezultat drugačije strukture ugovorenih projekata u odnosu na prethodnu godinu. Ostvarena EBITDA je viša za 123% u odnosu na isto razdoblje prošle godine što je rezultat realizacije projekata ugovorenih s višom maržom. S obzirom na povećane investicijske aktivnosti na tržištu i dalje je prisutan pozitivan trend porasta ugovaranja novih poslova.

Ostvarena EBITDA proizvodnog segmenta odnosno oba društva iznosi 2,3 milijuna eura i viša je za 1,1 milijun eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Segment projektiranja koji je vezan uz aktivnosti društva Dalekovod Projekt d.o.o. u prvih šest mjeseci 2024. godine zabilježio je rast poslovnih prihoda od 26% u odnosu na razdoblje prethodne godine, a isti iznose 3,1 milijun eura (2023. iznosili su 2,5 milijun eura). Rast prihoda posljedica aktiviranja tuzemnih ugovora (rast 26% u odnosu na prošlo razdoblje). Uvažavajući cikličnost projektantskih aktivnosti zadržana je zadovoljavajuća razina profitabilnosti. Obzirom na stabilnu razinu ugovorenih poslova osigurana je realizacija za naredni period.

Dalekovod Ljubljana d.o.o. je u prvih šest mjeseci 2024. godine ostvarila 9,3 milijuna eura prihoda, gdje najznačajniji iznos prihoda 8,6 milijuna eura proizlazi iz prihoda projekta 2x110 Kv Divača-Pivka-Ilirska Bistrica. Nastavkom realizacije projekta 2x110 Kv Divača-Pivka-Ilirska Bistrica (dionica Pivka - Ilirska Bistrica) te ugovaranjem projekta 2x110 kV Hudo–Kočevje (vrijednost ugovora mln 14,4 eur) osigurana je realizacija za naredni period. Ostvarena EBITDA društva u prvih šest mjeseci 2024. godine iznosila je 265 tisuća eura.

Dalekovod Emu d.o.o posluje na lokacijama u Zagrebu i Veloj Luci te je ostvarilo prihod u iznosu od 149 tisuća eura u prvih šest mjeseci 2024. godine. Tvrtka u poslovanju obavlja poslove iz segmenta mjerenja i ispitivanja elektromagnetskih polja visokih i niskih frekvencija te poslove umjeravanja brojila električne energije. Mjerenja EMP zakonska su obveza tvrtkama koje posjeduju izvore VF i NF zračenja, te se mjerenja obavljaju na području cijele Hrvatske. Drugi segment poslovanja, umjeravanje brojila u vlastitoj baždarnici u Veloj Luci i dalje je na nivou godišnjih potreba HEP-a za ugradnjom brojila u nove objekte, dok se potpuna zamjena starih brojila novim pametnim brojlama očekuje u narednom periodu.

Dalekovod Mostar d.o.o. je u prvih šest mjeseci 2024. godine ostvario prihode od 9,6 milijuna eura što predstavlja porast prihoda od 104% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. EBITDA društva u tom periodu iznosi 419 tisuća eura i sukladno značajnom porastu prihoda uz približno zadržavanje postojećih fiksnih troškova znatno je viša u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Značajno viši prihodi rezultat su visokog stupnja ugovorenosti poslova, kao i ubrzane realizacije projekata ugovorenih tijekom 2022. i 2023. godine. Uz stabilne prihode kod ključnih Naručitelja – elektroprivrđenih poduzeća, značajnom povećanju prihoda najviše je doprinjela ranija realizacije isporuke srednjih energetske i distributivnih transformatora, ali i ostale opreme za privatne investitore u OIE u prvom polugodištu u odnosu na planirane rokove u trećem i četvrtom kvartalu tekuće godine.

Financijski položaj Grupe i Društva

Dalekovod Grupa (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2023	30.06.2024	Indeks	31.12.2023	30.06.2024	Indeks
IMOVINA	137.930	138.930	101	121.717	120.367	99
Dugotrajna imovina	38.629	39.510	102	47.027	47.731	101
Kratkotrajna imovina	99.301	99.420	100	74.690	72.636	97
OBVEZE	75.778	72.027	95	66.423	62.509	94
Rezerviranja	3.875	4.304	111	3.480	3.893	112
Dugoročne obveze	9.212	8.184	89	9.593	8.778	91
Kratkoročne obveze	62.690	59.540	95	53.351	49.838	93
KAPITAL	62.152	66.903	108	55.293	57.858	105

Financijski dug Grupe i Društva

Vrsta financijskog duga (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2023	30.06.2024	Indeks	31.12.2023	30.06.2024	Indeks
Obveze po najmovima	4.699	4.166	89	4.604	4.107	89
Obveznice	1.540	1.345	87	2.033	1.776	87
Krediti banaka	5.717	4.856	85	5.909	5.139	87
Ukupno financijski dug	11.956	10.367	87	12.546	11.022	88
Novac	12.345	11.671	95	10.262	9.837	96
Neto financijski dug	(389)	(1.304)	335	2.284	1.185	52

Neto financijski dug Grupe i Društva je stabilan. U veljači 2024. godine dospjela je redovna rata isplate obveznica čime se smanjio dug po obveznicama u odnosu na 31. prosinca 2023. godine.

U izvještajnom razdoblju I-VI 2024. godine u konsolidirane izvještaje Dalekovod Grupe ulaze:


- Dalekovod d.d., Hrvatska
- Dalekovod MK d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod OSO d.o.o., Hrvatska
- Cinčaonica usluge u likvidaciji d.o.o., Hrvatska (prekinuto poslovanje)
- Dalekovod Projekt d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod EMU d.o.o., Hrvatska
- EL-RA d.o.o., Hrvatska
- Dalekovod Mostar d.o.o., BIH
- Dalekovod Ljubljana d.o.o., Slovenija
- Dalekovod Norge AS, Norveška
- Dalekovod Ukrajina d.o.o., Ukrajina

Uprava Dalekovod d.d.



Eugen Paić-Karega

predsjednik Uprave



Tvrtko Zlopaša

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: Eugen Paić-Karega – predsjednik Uprave, Tvrtko Zlopaša – 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.

Eugen Paić-Karega
predsjednik Uprave



Tvrtko Zlopaša
član Uprave

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ GRUPE ZA I-VI 2024. 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	38.629.041	39.509.900
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	968.808	972.027
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	31.594.975	32.223.531
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	935.463	931.382
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	5.129.795	5.382.960
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	98.399.048	98.447.851
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	16.140.459	15.854.884
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	69.639.758	70.684.341
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	273.502	238.033
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	12.345.329	11.670.593
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	901.615	972.529
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	137.929.704	138.930.280
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	59.321.279	73.843.563
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	62.151.965	66.902.887
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	41.247.193	41.247.193
II. KAPITALNE REZERVE	069	12.386.939	12.386.939
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	3.612.288	3.564.383
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	6.404.565	6.404.565
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	083	1.710.877	(1.499.020)
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	(3.209.897)	4.798.827
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	3.875.112	4.303.694
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	9.212.278	8.183.874
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	56.270.962	56.596.038
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	6.419.387	2.943.787
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	137.929.704	138.930.280
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	59.321.279	73.843.563

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	71.216.578	43.027.233	87.393.276	50.666.804
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	1.094.376	487.723	99.688	40.597
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	69.487.762	42.021.639	86.157.112	50.124.345
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	634.440	517.871	1.136.476	501.862
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	70.610.612	42.436.028	82.090.086	47.082.727
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	(735.864)	(54.348)	337.506	789.512
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	47.758.071	29.409.615	53.413.482	30.468.104
a) Troškovi sirovina i materijala	010	22.657.533	14.058.928	17.778.905	10.259.187
b) Troškovi prodane robe	011	10.151.266	6.933.475	10.195.979	5.747.927
c) Ostali vanjski troškovi	012	14.949.272	8.417.212	25.438.598	14.460.990
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	14.198.640	7.507.028	17.788.081	9.851.835
a) Neto plaće i nadnice	014	9.968.235	5.375.434	12.330.666	6.840.860
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.840.462	1.420.901	3.723.563	2.083.995
c) Doprinosi na plaće	016	1.389.943	710.693	1.733.852	926.980
4. Amortizacija	017	1.687.244	830.702	1.861.292	930.747
5. Ostali troškovi	018	2.068.950	1.092.164	2.514.064	1.476.917
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	14.035	14.035	(381)	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	14.035	14.035	(381)	-
8. Ostali poslovni rashodi	029	5.619.536	3.636.832	6.176.042	3.565.612
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	330.105	(1.234.685)	341.762	265.515
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	4.226	153	22.486	13.999
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	321.745	(1.238.972)	207.900	199.141
10. Ostali financijski prihodi	040	4.134	4.134	111.376	52.375
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	766.531	(1.155.838)	778.510	156.117
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	279.512	(1.499.936)	350.338	182.122
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	487.019	344.098	428.172	(26.005)
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	71.546.683	41.792.548	87.735.038	50.932.319
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	71.377.143	41.280.190	82.868.596	47.238.844
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	169.540	512.358	4.866.442	3.693.475
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	169.540	512.358	4.866.442	3.693.475
XII. POREZ NA DOBIT	058	25.951	18.378	65.871	43.879
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	143.589	493.980	4.800.571	3.649.596
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	143.589	493.980	4.800.571	3.649.596
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 183-185)	062	(133.026)	(133.026)	(1.744)	(614)
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	133.026	133.026	1.744	614
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	068	(342.818)	(342.818)	4.864.698	3.692.861
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	069	-	-	4.864.698	3.692.861
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	(342.818)	(342.818)	-	-
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	071	7.573	7.573	65.871	43.879
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	072	-	-	4.798.827	3.648.982
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	073	-	-	4.798.827	3.648.982
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	(350.391)	(350.391)	-	-
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	075	10.563	360.954	4.798.827	3.648.982
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	10.563	360.954	4.798.827	3.648.982
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	10.563	360.954	4.798.827	3.648.982
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 206)	079	(554.771)	101.303	(47.905)	42.095
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	(554.771)	101.303	(47.905)	42.095
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	097	(554.771)	101.303	(47.905)	42.095
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	(544.208)	462.257	4.750.922	3.691.077
DODATAK Izvješčaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	(554.771)	451.694	4.750.922	3.691.077
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	(554.771)	451.694	4.750.922	3.691.077

Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	1	73.537.000	86.245.344
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	3	-	47.623
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	4	3.229.225	4.638.128
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	5	3.359.313	1.629.917
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	6	80.125.538	92.561.012
1. Novčani izdaci dobavljačima	7	(54.356.052)	(65.314.169)
2. Novčani izdaci za zaposlene	8	(16.602.379)	(18.905.834)
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	9	(428.730)	(454.909)
4. Novčani izdaci za kamate	10	(182.300)	(327.314)
5. Plaćeni porez na dobit	11	(598.514)	(722.438)
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	12	(5.390.003)	(3.557.891)
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	13	(77.557.978)	(89.282.555)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	14	2.567.560	3.278.457
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	15	9.750	3.862
3. Novčani primici od kamata	17	-	602
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	19	812.532	4.000.000
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	20	-	39.816
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	21	822.282	4.044.280
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	22	(967.875)	(1.296.266)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	24	(988.334)	(4.004.775)
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	26	-	(1.734)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	27	(1.956.209)	(5.302.775)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	28	(1.133.927)	(1.258.495)
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	31	3.702.114	11.642
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	32	2.203	17.572
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	33	3.704.317	29.214
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	34	(256.657)	(1.011.701)
3. Novčani izdaci za financijski najam	36	(670.379)	(776.282)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	38	(893.371)	(725.977)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	39	(1.820.407)	(2.513.960)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	40	1.883.910	(2.484.746)
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	41	(89.949)	(209.952)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	42	3.227.594	(674.736)
E) NOVČANI I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	43	3.783.811	12.345.329
F) NOVČANI I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	44	7.011.405	11.670.593

Izvještaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice											Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice + 8 do 17)	Ukupno kapital i rezerve 20 (18+19)
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Revalorizacijske rezerve	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	10	15	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)	
Tekuće razdoblje														
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	41.247.193	12.386.939	22.007	1.123.568	1.123.568	4.329.751	6.404.565	(739.470)	1.710.877	(3.209.897)	62.151.965	62.151.965	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	41.247.193	12.386.939	22.007	1.123.568	1.123.568	4.329.751	6.404.565	(739.470)	1.710.877	(3.209.897)	62.151.965	62.151.965	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.798.827	4.798.827	4.798.827	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	-	-	-	-	-	-	-	(47.905)	-	-	(47.905)	(47.905)	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.209.897)	3.209.897	-	-	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	41.247.193	12.386.939	22.007	1.123.568	1.123.568	4.329.751	6.404.565	(787.375)	(1.499.020)	4.798.827	66.902.887	66.902.887	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)														
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	52	-	-	-	-	-	-	-	(47.905)	-	-	(47.905)	(47.905)	
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	-	-	-	(47.905)	-	4.798.827	4.750.922	4.750.922	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	54	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.209.897)	3.209.897	-	-	

Izvještaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice											Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Revalorizacijske rezerve	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	10	15	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)
Prethodno razdoblje													
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	54.744.433	-	22.007	1.123.568	1.123.568	4.635.860	6.404.565	(665.113)	(144.167)	744.743	65.742.328	65.742.328
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	54.744.433	-	22.007	1.123.568	1.123.568	4.635.860	6.404.565	(665.113)	(144.167)	744.743	65.742.328	65.742.328
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.209.897)	(3.209.897)	(3.209.897)
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	6	-	-	-	-	-	-	-	(74.357)	-	-	(74.357)	(74.357)
13. Ostale neovlasničke promjene kapitala	13	-	-	-	-	-	(306.109)	-	-	-	-	(306.109)	(306.109)
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem do	15	(13.497.240)	12.386.939	-	-	-	-	-	-	1.110.301	-	-	-
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	-	-	-	-	744.743	(744.743)	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	41.247.193	12.386.939	22.007	1.123.568	1.123.568	4.329.751	6.404.565	(739.470)	1.710.877	(3.209.897)	62.151.965	62.151.965
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)													
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	25	-	-	-	-	-	(306.109)	-	(74.357)	-	-	(380.466)	(380.466)
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA	26	-	-	-	-	-	(306.109)	-	(74.357)	-	(3.209.897)	(3.590.363)	(3.590.363)
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	27	(13.497.240)	12.386.939	-	-	-	-	-	-	1.855.044	(744.743)	-	-

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ DRUŠTVA ZA I-VI 2024. GODINE

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije I	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	47.026.569	47.731.274
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	755.755	760.233
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	28.987.060	29.441.541
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	12.160.016	12.159.230
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	5.123.738	5.370.270
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	73.817.692	71.703.838
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.464.385	2.392.257
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	60.652.929	59.125.451
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	438.480	349.574
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	10.261.898	9.836.556
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	872.261	931.951
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	121.716.522	120.367.063
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	58.043.686	69.890.303
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	55.293.109	57.858.390
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	41.247.193	41.247.193
II. KAPITALNE REZERVE	069	12.386.939	12.386.939
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	-	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	6.404.565	6.404.565
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	083	-	(4.745.588)
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	(4.745.588)	2.565.281
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	3.479.895	3.892.737
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	9.593.020	8.777.531
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	47.030.261	47.160.756
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	6.320.237	2.677.649
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	121.716.522	120.367.063
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	58.043.686	69.890.303

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	53.815.571	33.103.708	58.302.632	34.094.438
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	2.243.093	1.657.165	2.519.042	326.952
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	50.570.030	30.661.548	54.314.819	33.031.195
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	577.693	288.781	577.317	288.657
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	424.755	496.214	891.454	447.634
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	53.293.990	32.558.225	55.457.113	32.059.625
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	19	4	2.762	343
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	36.860.158	23.748.483	34.254.938	20.010.642
a) Troškovi sirovina i materijala	010	20.577.042	13.279.212	14.927.092	9.653.219
b) Troškovi prodane robe	011	5.648.847	4.632.826	2.161.822	1.275.502
c) Ostali vanjski troškovi	012	10.634.269	5.836.445	17.166.024	9.081.921
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	10.061.041	5.397.661	12.684.382	7.185.797
a) Neto plaće i nadnice	014	7.357.214	4.048.551	9.134.326	5.181.178
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.836.917	904.808	2.447.752	1.400.196
c) Doprinosi na plaće	016	866.910	444.302	1.102.304	604.423
4. Amortizacija	017	1.500.703	731.509	1.668.887	837.063
5. Ostali troškovi	018	1.479.265	759.779	1.816.099	1.081.061
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	(290.341)	(290.341)	-	-
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	(290.341)	(290.341)	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	029	3.683.145	2.211.130	5.030.045	2.944.719
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	479.904	(1.186.065)	507.265	438.045
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	-	-	204.876	204.876
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	31.379	15.818	4.368	2.184
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	1.679	283	2.389	(3.405)
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	309.989	(1.339.023)	184.256	182.015
10. Ostali financijski prihodi	040	136.857	136.857	111.376	52.375
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	752.478	(1.254.056)	762.654	146.848
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	12.813	7.656	10.260	5.707
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	276.139	135.824	348.786	181.460
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	463.526	(1.397.536)	403.608	(40.319)
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	54.295.475	31.917.643	58.809.897	34.532.483
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	54.046.468	31.304.169	56.219.767	32.206.473
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	249.007	613.474	2.590.130	2.326.010
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	249.007	613.474	2.590.130	2.326.010
XII. POREZ NA DOBIT	058	6.439	4.832	24.849	23.214
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	242.568	608.642	2.565.281	2.302.796
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	242.568	608.642	2.565.281	2.302.796
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	075	242.568	608.642	2.565.281	2.302.796
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	242.568	608.642	2.565.281	2.302.796
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	242.568	608.642	2.565.281	2.302.796
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	242.568	608.642	2.565.281	2.302.796
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	242.568	608.642	2.565.281	2.302.796
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	242.568	608.642	2.565.281	2.302.796

Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	1	51.547.344	56.914.737
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	3	-	47.179
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	4	3.034.110	4.162.465
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	5	3.320.843	1.519.617
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	6	57.902.297	62.643.998
1. Novčani izdaci dobavljačima	7	(38.898.110)	(42.492.213)
2. Novčani izdaci za zaposlene	8	(11.825.451)	(13.115.841)
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	9	(371.857)	(411.930)
4. Novčani izdaci za kamate	10	(182.300)	(346.609)
5. Plaćeni porez na dobit	11	(495.215)	(583.491)
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	12	(4.729.882)	(2.701.664)
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	13	(56.502.815)	(59.651.748)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	14	1.399.482	2.992.250
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
3. Novčani primici od kamata	17	-	602
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	19	812.532	4.112.399
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	21	812.532	4.113.001
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	22	(672.647)	(860.172)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	24	(1.022.315)	(4.004.775)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	27	(1.694.962)	(4.864.947)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	28	(882.430)	(751.946)
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	31	3.759.999	-
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	32	161	1.293
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	33	3.760.160	1.293
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrum	34	(338.770)	(1.074.100)
3. Novčani izdaci za financijski najam	36	(667.606)	(774.311)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	38	(699.709)	(610.534)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	39	(1.706.085)	(2.458.945)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	40	2.054.075	(2.457.652)
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	41	(85.051)	(207.994)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	42	2.486.076	(425.342)
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	43	2.837.262	10.261.898
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	44	5.323.338	9.836.556

Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice								Ukupno raspadjeljivo imateljima kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Revalorizacij ske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	+ 8 do 17)		
1	2	3	4	6	7	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)	
Tekuće razdoblje											
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	41.247.193	12.386.939	1.123.568	1.123.568	6.404.565	-	-	60.038.697	60.038.697	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	41.247.193	12.386.939	1.123.568	1.123.568	6.404.565	-	-	60.038.697	60.038.697	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	2.565.281	2.565.281	2.565.281	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	-	-	-	-	-	(4.745.588)	-	(4.745.588)	(4.745.588)	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	41.247.193	12.386.939	1.123.568	1.123.568	6.404.565	(4.745.588)	2.565.281	57.858.390	57.858.390	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)											
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	-	-	2.565.281	2.565.281	2.565.281	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	54	-	-	-	-	-	(4.745.588)	-	(4.745.588)	(4.745.588)	

Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice								Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Revalorizacij ske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	
1	2	3	4	6	7	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)
Prethodno razdoblje										
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	54.744.433	-	1.123.568	1.123.568	6.404.565	(1.371.946)	261.645	60.038.697	60.038.697
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	54.744.433	-	1.123.568	1.123.568	6.404.565	(1.371.946)	261.645	60.038.697	60.038.697
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	-	(4.745.588)	(4.745.588)	(4.745.588)
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem)	15	(13.497.240)	12.386.939	-	-	-	1.110.301	-	-	-
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	-	261.645	(261.645)	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	41.247.193	12.386.939	1.123.568	1.123.568	6.404.565	-	(4.745.588)	55.293.109	55.293.109
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	26	-	-	-	-	-	-	(4.745.588)	(4.745.588)	(4.745.588)
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	27	(13.497.240)	12.386.939	-	-	-	1.371.946	(261.645)	-	-

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: 41.247.193,00 eur / 310.776.975,66 kn. Broj dionica: 41.247.193

IBAN: HR8323600001101226102 ZABA Zagreb

MBS: 080010093, Trgovački sud u Zagrebu

MB: 3275531 OIB: 47911242222

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

Osnovni podaci

UPRAVA

Eugen Paić-Karega – predsjednik Uprave

Tvrtko Zlopaša – član Uprave

NADZORNI ODBOR

Gordan Kolak (predsjednik Nadzornog odbora),

Josip Lasić (zamjenik predsjednika nadzornog odbora),

Petar Bobek (član Nadzornog odbora),

Ivan Paić (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 dalekovode i 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 poslovnom rezultatima

Najznačajniji poslovni događaji vezani promjenama u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno kvartalno 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 2023. godinu, objavljen 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 2024. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2023. godinu.

Poslovni rezultat

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

Potencijalne i preuzete obveze

Na dan 30. lipnja 2024. godine Grupa ima sklopljene ugovore čije je izvršenje počelo, ali nije dovršeno. Prihodi koji trebaju nastati po ovim ugovorima procijenjene su na iznos od 327 milijuna eura.

Na dan 30. lipnja 2024. 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 67.890 tisuća eura i 56.665 tisuća eura (na dan 31.12.2023: 57.021 tisuće eura Grupa i 47.489 tisuća eura Društvo). Društvo je dodatno izloženo kao sudužnik ovisnih društava u ukupnom iznosu 11.484 tisuća eura (na dan 31.12.2023: 8.814 tisuća eura). 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 30. lipnja 2024. u Društvu je bilo zaposleno 661 osoba, dok je u Grupi zaposleno 1.055 osoba.

U nastavku je dana struktura zaposlenih po društvima Grupe:

Dalekovod Grupa		
Broj zaposlenih	31.03.2024	30.06.2024
Dalekovod DD	655	661
Proizvodnja (MK i OSO i Cinčaona do 2019)	279	279
Dalekovod Projekt	92	94
EMU	10	10
Ostale članice grupe	9	11
Total Grupa	1.045	1.055

Kapitalizacija troškova

Društvo i Grupa u 2024. godini nisu kapitalizirali troškove plaća.

Odgodena porezna imovina i obveza

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

Kapital

Na dan 30. lipnja 2024. godine kapital je podijeljen na 41.247.193 dionica nominalne vrijednosti 1,00 eur po dionici.

Struktura dioničara na dan 30. lipnja 2024. godine je sljedeća:

Dioničari	Broj dionica		Udio	
	31.03.2024.	30.06.2024.	31.03.2024.	30.06.2024.
Napredna energetska rješenja d.o.o.	31.000.000	31.000.000	75,16%	75,16%
Financijske institucije	9.031.665	8.966.451	21,90%	21,74%
Strana osoba	4.029	4.029	0,01%	0,01%
Domaća fizička osoba	786.901	951.394	1,91%	2,31%
Vlastite dionice	988	988	0,00%	0,00%
Ostali	423.610	324.331	1,03%	0,79%
Ukupno	41.247.193	41.247.193	100%	100%

Pripajanje, spajanje, prodaja, osnivanje

U prvih šest mjeseci 2024. godine nije bilo pripajanja, spajanja i osnivanja.

Neizvjesnost

U 2024. godini nije bilo identificiranih stavki sumnjivih i spornih potraživanja, a koja utječu na kontinuitet poslovanja Društva i Grupe.

Događaji nakon datuma bilance

U prvih šest mjeseci 2024. godine nije bilo događaja koji zahtjevaju objavu.

Ostale objave

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

Popis povezanih poduzetnika

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

	Dalekovod d.d.	Dalekovod MK d.o.o.	Dalekovod Projekt d.o.o.	Dalekovod EMU 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	Dalekovod OSO d.o.o.	Cinčaonica Usluge d.o.o.
I. TEMELJNI KAPITAL	41.247.193	26.109.151	2.772.500	198.553	65.300	1.492	217.172	8.041	178.125	2.982.840	2.654
II. KAPITALNE REZERVE	12.386.939	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI	-	-	609.152	-	-	-	26.831	-	-	20	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	6.404.565	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT/ (PRENESENI GUBITAK)	(4.745.588)	(21.603.845)	-	88.320	(21.817)	9.886	1.431.231	2.733.083	30.292	1.138.440	(2.398.999)
VII. DOBIT/(GUBITAK) POSLOVNE GODINE	2.565.281	22.140	117.742	(60.248)	(250)	(3.290)	277.121	369.191	224	1.686.423	(1.744)
Ukupni kapital	57.858.390	4.527.446	3.499.394	226.625	43.232	8.089	1.952.355	3.110.315	208.641	5.807.723	(2.398.088)

*Društvo Cinčaonica usluge u Računu dobiti i gubitka prikazano je kao prekinuto poslovanje, odnosno kao imovine / obveze namijenjene prodaji u Izvještaju o financijskom položaju