



NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI I
NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI
I-IX 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 III. kvartal 2021. godine Grupe i Društva | 5 |
| Financijski položaj Grupe i Društva | 7 |
| Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe | 9 |
| Izjava | 13 |
| Financijski izvještaj grupe za I-IX 2021. godine | 14 |
| Izveštaj o financijskom položaju | 14 |
| Račun dobiti i gubitka | 15 |
| Izveštaj o novčanom toku | 16 |
| Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje | 15 |
| Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje | 16 |
| Financijski izvještaj društva za I-IX 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-IX MJESEC 2021. GODINE)



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



IZVJEŠĆE UPRAVE

Ključne poruke

U prvih devet mjeseci 2021. godine Dalekovod Grupa (dalje u tekstu: Grupa) ostvarila je rast poslovnih prihoda za 166,6 milijuna kuna odnosno 18 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Poslovni prihodi su rasli ponajprije zahvaljujući visokoj razini ugovorenih poslova tijekom 2019. i 2020. godine. U odnosu na članice Grupe najveći doprinos ukupnom rastu poslovnih prihoda je proizašao iz društva kćeri Dalekovod Ljubljana d.o.o. a vezano za realizaciju projekta izgradnje 400 kV dalekovoda Cirkovce-Pince u Sloveniji koji je ugovoren u 2020. godini. EBITDA je zabilježila rast za oko 8 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a najveći doprinos rastu je proizašao također iz društva kćeri Dalekovod Ljubljana i iz proizvodnog segmenta Grupe, odnosno društava Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o. Matičino društvo, Dalekovod d.d. (dalje u tekstu: Društvo) je zabilježio rast prihoda od 3 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uz pad EBITDA-e od 3 milijuna kuna. Neto dobit Grupe je na sličnim razinama kao u istom razdoblju prethodne godine dok je neto dobit Društva niža za 35 posto.

Izazovi uzrokovani pandemijom COVID-19 utjecali su na pad profitabilnosti iz operativnog poslovanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a izgledno je da će isti ostati prisutni i u narednom periodu. Zabilježen je snažan rast cijena sirovina i materijala a dobava istih je također otežana. Aktivnost investitora odnosno ključnih kupaca još uvijek je pod izrazito negativnim utjecajem pandemije COVID-19 a što se negativno odrazilo na tendersku aktivnosti. Tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine Društvo je ugovorilo oko 400 milijuna kuna novih poslova što predstavlja pad od preko 40% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Grupa i dalje posluje u uvjetima iznimno izazovnog financijskog položaja, odnosno ograničenih financijskih mogućnosti. Nastavno na prethodno navedeno, tijekom trećeg tromjesečja došlo je do rasta dospjelih odnosno nereguliranih obveza prema financijskim vjerovnicima s osnove tražbina nastalih u predstečajnoj nagodbi a koje na dan 30. rujna iznose oko 106 milijuna kuna s osnove glavnice i kamata. U kontekstu prethodno navedenog i uzimajući u obzir i visinu akumuliranih gubitaka odnosno nisku razinu kapitaliziranosti Društva Glavna skupština Društva Dalekovod d.d. 30. lipnja 2021. godine donijela je odluku o smanjenju i povećanju temeljnog kapitala Društva. Javnom ponudom novih redovnih dionica Društvo je zaprimilo upisnice za uplate u novcu u iznosu koji prelazi najviši predviđeni

iznos dokapitalizacije od 410 milijuna kuna odnosno 41 milijun novih dionica. Uprava Društva je donijela odluku o alokaciji maksimalno predviđenog broja od 41 milijun novih dionica a proces povećanja temeljnog kapitala će biti zaključen nakon provedbe svih radnji utvrđenih Zakonom o trgovačkim društvima u dijelu povećanja temeljnog kapitala. Okončanjem procesa povećanja temeljnog kapitala i prikupljenim sredstvima otplatom ukupnog duga iz predstečajne nagodbe Društvo bi 9 godina prije propisanog roka uspješno okončalo predstečajnu nagodbu i osiguralo opstojnost poslovanja i radnih mjesta te tržišnu poziciju kao jednog od najvećih izvoznika u RH.

Ključni događaji tijekom prvog polugodišta 2021. godine: (i) nastavak negativnog utjecaja COVID-19 pandemije (ii) manja tenderska aktivnost na ključnim tržištima (iii) značajan rast cijena sirovina i materijala i transportnih usluga, usporavanje dobavnih lanaca (vi) rast dospjelih financijskih obveza i poslovanje u uvjetima ograničene likvidnosti (v) Odluka o povećanju temeljnog kapitala Društva i prikupljene upisnice ulagača u iznosu koji prelazi najviši predviđeni iznos dokapitalizacije od 410 milijuna kuna.

Financijski rezultat za razdoblje I-IX 2021. godine Grupe i Društva

| Pokazatelji (u 000 kuna) | Dalekovod Grupa | | | Dalekovod d.d. | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------|--------|----------------|-----------|--------|
| | I-IX/2020 | I-IX/2021 | Indeks | I-IX/2020 | I-IX/2021 | Indeks |
| Poslovni prihodi | 944.229 | 1.110.827 | 118 | 798.353 | 826.212 | 103 |
| Prihod od prodaje | 929.855 | 1.102.807 | 119 | 782.571 | 803.400 | 103 |
| Poslovni rashodi | 902.562 | 1.064.440 | 118 | 757.887 | 791.877 | 104 |
| EBITDA | 62.130 | 70.096 | 113 | 57.301 | 54.256 | 95 |
| EBITDA marža | 6,6% | 6,3% | | 7,2% | 6,6% | |
| EBIT | 41.667 | 46.387 | 111 | 40.466 | 34.335 | 85 |
| EBIT marža | 4,4% | 4,2% | | 5,1% | 4,2% | |
| Neto dobit* | 31.590 | 32.445 | 103 | 35.911 | 23.345 | 65 |

*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 u prvih devet mjeseci 2021. godine iznosili su 1.110,8 milijuna kuna i veći su za 18 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok su poslovni prihodi matičnog društva, Dalekovod d.d. (dalje u tekstu: Društvo) iznosili 826,2 milijuna kuna i veći su za 3 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihodi od prodaje Grupe iznosili su 1.102,8 milijuna kuna i veći su za 19 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rast prihoda posljedica je visoke razine

ugovorenih projekata tijekom prethodne godine. Zbog prije spomenutih okolnosti vezanih uz pandemiju COVID-19 i Grupa i Društvo su zabilježili pad profitabilnosti iz operativnog poslovanja. EBITDA (Računa se na način: „Poslovni prihodi - Poslovni rashodi + Amortizacija“) na razini Grupe iznosi 70,1 milijuna kuna, što predstavlja povećanje od 7,9 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok je EBITDA marža pala sa 6,6 posto u trećem kvartalu 2020. godine na 6,3 posto u trećem kvartalu 2021. godine. Još značajnija promjena u kontekstu pada profitabilnosti je zabilježena kod Društva. EBITDA na razini Društva iznosi 54,3 milijuna kuna, što predstavlja smanjenje od 3 milijuna kuna (5,3 posto) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine odnosno pad EBITDA marže sa 7,2 posto na 6,6 posto.

Poslovanje društva Dalekovod Ljubljana d.o.o. te proces operativnog restrukturiranja koji je rezultirao značajnim poboljšanjem operativnog poslovanja u proizvodnom segmentu odnosno u društvima Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o., rezultirali su time da je Grupa zabilježila veću EBITDA od matičnog društva. Unatoč poboljšanju operativnog poslovanja u društvima Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o. financijski položaj istih je još uvijek obilježen vrlo ograničenom likvidnošću, a rast cijena sirovina i materijala i isporuka istih dodatno otežava operativno poslovanje.

Neto dobit Grupe u prvih devet mjeseci 2021. godini iznosila je 32,4 milijuna kuna a sastoji se od dobiti iz redovnog poslovanja u iznosu od 32,4 milijuna kuna, te gubitka iz prekinutog poslovanja (vezane uz prodaju segmenta cinčanja) u iznosu od 74 tisuće kuna. Neto dobit Društva iznosila je 23,3 milijuna kuna a što predstavlja pad od 35 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uz isključenje efekta prodaje segmenta cinčanja, a što je evidentirano na stavci prekinuto poslovanje.

Kako je i prije spomenuto najveći rizici vezani uz pandemiju COVID-19 odnose se na tendersku aktivnosti i realizaciju na tržištima gdje Grupa ostvaruje najveći dio prihoda od prodaje, a što svakako može imati negativni utjecaj na financijski rezultat Grupe u narednim razdobljima.

Financijski položaj Grupe i Društva

| Dalekovod Grupa (u 000 kn) | Dalekovod Grupa | | | Dalekovod d.d. | | |
|---|-----------------|----------------|------------|-----------------|----------------|------------|
| | 2020 | Q3/2021 | Indeks | 2020 | Q3/2021 | Indeks |
| IMOVINA | 923.021 | 989.149 | 107 | 827.656 | 883.025 | 107 |
| Dugotrajna imovina | 329.131 | 344.236 | 105 | 352.621 | 370.571 | 105 |
| Kratkotrajna imovina | 593.890 | 644.913 | 109 | 475.035 | 512.454 | 108 |
| OBVEZE | 868.271 | 899.579 | 104 | 808.048 | 840.073 | 104 |
| Rezerviranja | 33.361 | 31.399 | 94 | 30.030 | 28.068 | 93 |
| Dugoročne obveze | 285.300 | 308.100 | 108 | 293.322 | 316.066 | 108 |
| Kratkoročne obveze | 549.610 | 560.081 | 102 | 484.696 | 495.939 | 102 |
| KAPITAL | 54.750 | 89.570 | 164 | 19.608 | 42.952 | 219 |
| <i>Temeljni kapital</i> | <i>247.193</i> | <i>2.472</i> | 1 | <i>247.193</i> | <i>2.472</i> | 1 |
| <i>Kapitalne rezerve</i> | <i>86.142</i> | - | - | <i>86.142</i> | - | - |
| <i>Rezerve iz dobiti</i> | <i>74.182</i> | <i>32.958</i> | 44 | <i>43.675</i> | - | - |
| <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>-18.937</i> | 5 | <i>-388.097</i> | <i>-23.571</i> | 6 |
| <i>Dobit ili gubitak poslovne godine</i> | <i>-27.516</i> | <i>32.370</i> | -118 | <i>-10.012</i> | <i>23.344</i> | -233 |

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. Dospjeli dug na dan 30. rujna 2021. iznosi 106,1 milijuna kuna, od čega se 82,2 milijuna kuna odnosi na dospjelu glavnica, a 23,9 milijuna kuna odnosi na dospjele kamate.

Imovina Grupe se povećala za 7 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 73,7 milijuna kuna i povećanja materijalne imovine a što je vezano uz ulaganja u strojeve i alate u svrhu operativnog poslovanja Grupe. Do povećanja obveza došlo je najvećim dijelom zbog povećanja obveza prema dobavljačima za 31,3 milijuna kuna te obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama u iznosu od 19,4 milijuna kuna. Temeljni kapital Grupe i Društva smanjen je s iznosa 247,2 milijuna kuna na iznos od 2,5 milijuna kuna a kao posljedica provedbe odluka Glavne skupštine od 30. lipnja 2021. godine odnosno odluke o pojednostavljenom smanjenju temeljnog kapitala. Kapital Grupe i Društva povećan je kao posljedica ostvarenog neto rezultata tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine.

Financijski dug

| Vrsta financijskog duga (u 000 kuna) | Dalekovod Grupa | | | Dalekovod d.d. | | |
|---|-----------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|
| | 2020 | Q3/2021 | Indeks | 2020 | Q3/2021 | Indeks |
| Senior dug | 213.790 | 213.306 | 100 | 213.790 | 213.306 | 100 |
| Obveze po najmovima | 45.825 | 70.220 | 153 | 44.641 | 69.810 | 156 |
| Obveznice | 15.686 | 14.353 | 92 | 20.705 | 18.943 | 91 |
| Mezzanine | 30.723 | 31.658 | 103 | 35.117 | 36.199 | 103 |
| Razlučni dug | 65.680 | 65.680 | 100 | 65.680 | 65.680 | 100 |
| Ostalo | 18.740 | 14.465 | 77 | 22.165 | 17.227 | 78 |
| Ukupno financijski dug | 390.444 | 409.682 | 105 | 402.098 | 421.165 | 105 |
| Novac | 64.100 | 76.971 | 120 | 50.805 | 69.707 | 137 |
| Neto financijski dug | 326.344 | 332.711 | 102 | 351.293 | 351.458 | 100 |
| Financijski dug* | 294.041 | 312.344 | 106 | 301.301 | 319.286 | 106 |

*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 30. rujna 2021. godine iznosi 409,7 milijuna kuna i viši je za 19,2 milijuna kuna u odnosu na 31. prosinca 2020. godine. Povećanje financijskog duga u najvećoj mjeri posljedica je financiranja kupnje novih alata i strojeva za izvršenje projektnih aktivnosti putem dugoročnog leasinga. Dospjeli dug na dan 30. rujna 2021. iznosi 106,1 milijuna kuna, od čega se 82,2 milijuna kuna odnosi na dospjelu glavnica, a 23,9 milijuna kuna odnosi na dospjele kamate.

Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe

Sektor Energetike (izgradnja Dalekovoda i Trafostanica) tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine zabilježio je rast prihoda od 9 posto u odnosu na isto razdoblje lani, a ukupni prihodi iznose 763 milijuna kuna. Pandemija COVID-19 odnosno restrikcije i utjecaj iste na isporuku materijala negativno je utjecala na projektne aktivnosti koji su uzrokovani obveznom karantenom i restrikcijama izazvanim COVID -19 (na tržištu Norveške) i tržištima u Regiji (Slovenija i Makedonija).

Odjel visokog i niskog napona trenutno izvodi radove na 22 velika projekta (4 u Norveškoj od kojih su dva završila u trećem kvartalu, 8 u Švedskoj, 6 u regiji, 2 u Njemačkoj te 1 u Hrvatskoj) i 6 manjih projekata, a odjel trafostanica na 7 velikih (3 u Hrvatskoj, 1 u Norveškoj, 1 u Makedoniji i 2 u Ukrajini) . Tijekom trećeg kvartala 2021. godine u odjelu visokog i niskog napona ugovoreno je 6 projekata (jedan u Švedskoj, dva u Njemačkoj te dva u Hrvatskoj) te sa nekoliko manjih projekata ukupno ugovoreni iznos je 28,5 milijuna kuna. Odjel trafostanica nije imao novo ugovornih projekata za treći kvartal.

Sektor Infrastrukture zabilježio je pad prihoda od 38 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a ukupni prihodi ove godine iznose 52 milijuna kuna. Pad prihoda je uzrokovan slabijom realizacijom na postojećim projektima i slabijom dinamici ugovaranja. Najveći dio prihoda je proizašao iz projekta izgradnje pruge Dugo Selo-Križevci. Najznačajniji investitori su HŽ Infrastruktura, zatim slijede HC, HAC i Bina Istra. Trenutno je aktivno 11 projekata, a radovi se odvijaju na 9 gradilišta. Ugovoreno je 7 projekata u iznosu od 132 milijuna kuna. Do kraja godine planiraju se ugovoriti još 2 projekta u kumulativnoj vrijednosti 41 milijun kuna.

Proizvodni segment (Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o.) je tijekom prvih devet mjeseci 2021.g zabilježio sličnu razinu aktivnosti kao u istom razdoblju prethodne godine. Razdvajanjem društva Proizvodnja MK i OSO d.o.o. na dva društva, Proizvodnja MK d.o.o. i Proizvodnja OSO d.o.o. se omogućila efikasnija implementacija zasebnih strategija razvoja za pojedini segment s ciljem povećanja efikasnosti poslovanja oba društva. Prihodi društva Proizvodnja MK d.o.o. u prvih devet mjeseci 2021. godine iznose 49,9 milijuna kuna, dok prihodi društva Proizvodnja OSO d.o.o. iznose 59,1 milijun kuna. Proizvodnja MK d.o.o. je ukupno je proizvela/obradila 2.718 tona što predstavlja rast od 60 posto. Proizvodnja OSO d.o.o. je proizvela/obradila 291,3 tona što predstavlja rast od 34 posto u odnosu na

isti period prethodne godine. Oba društva su pod snažnim utjecajem pandemije COVID-19 koja je prouzročila veliki rast cijena sirovina i troškova transporta, produljenje rokova dobave repromaterijala, snažan utjecaja 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 stvara i negativan utjecaj na likvidnost.

EBITDA oba društva zajedno iznosi 7,2 milijuna kuna i veća je za 5,8 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultat ponajviše provedenog procesa restrukturiranja tijekom 2020. godine. Oba društva posluju u uvjetima otežane likvidnost s visokom razinom dospjelog duga prema dobavljačima.

Segment projektiranja koji je vezan uz aktivnosti društva Dalekovod Projekt d.o.o. zabilježio je u prvih devet mjeseci 2021. godine rast poslovnih prihoda od 10 posto u odnosu na prethodno razdoblje. Društvo dio svojih prihoda ostvaruje na inozemnom tržištu gdje je također zabilježen rast od 43 posto. Bez obzira na rast prihoda također je primjetna usporena dinamika tenderiranja i naplate no s obzirom na stabilnu razina ugovorenih poslova u 2020. godini osigurana je realizacija do kraja 2021. godine.

Dalekovod Ljubljana d.o.o. je tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine imala značajan rast prihoda, što je posljedica realizacije projekta izgradnje dalekovoda 2X400kV Cirkovce-Pince. Društvo je u prvih devet mjeseci 2021. godine ostvarilo prihode u ukupnom iznosu od 305,9 milijuna kuna, od čega se 264,7 milijuna kuna odnosi na navedeni projekt izgradnje dalekovoda 2X400kV Cirkovce-Pince.

Dalekovod Emu d.o.o Dalekovod EMU d.o.o. a čija djelatnost se odnosi na poslove iz segmenta mjerenja i ispitivanja elektromagnetskih polja visokih i niskih frekvencija te poslova umjeravanja brojila električne energije ostvarilo je u prvih devet mjeseci 2021. godine prihod u iznosu od 2,5 milijuna kuna što predstavlja pad od 7 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iako su mjerenja EMP zakonska obveza tvrtkama koje posjeduju izvore VF i NF zračenja, uslijed COVID mjerenje je otežano zbog samog pristupa izvorima zračenja, ispitivači moraju ulaziti u privatne i poslovne objekte da bi obavio mjerenje. Drugi segment poslovanja, baždarenje brojila u vlastitoj baždarnici u Veloj Luci i dalje je na nivou potreba HEP-a za ugradnjom brojila u nove objekte dok se potpuna zamjena starih brojila novim pametnim brojila tek očekuje u narednom periodu.

Dalekovod Mostar d.o.o. je tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine ostvario prihode od 35,9 milijuna kuna a što predstavlja pad od oko 28 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Takav rezultat u skladu je s očekivanjima obzirom na aktivnosti investitora tijekom godine. Društvo je ugovorilo nekoliko novih projekata a čija realizacija se očekuje tijekom sljedeće godine.

| Naziv društva (u 000 kuna) | Poslovni prihodi | | | EBITDA | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------|---------------|---------------|-------------|
| | Q3/2020 | Q3/2021 | Indeks | Q3/2020 | Q3/2021 | Indeks |
| Dalekovod d.d. | 798.353 | 826.212 | 103 | 57.301 | 54.256 | 95 |
| Proizvodnja MK d.o.o.* | 107.158 | 49.851 | 102 | 1.372 | 769 | +525 |
| Proizvodnja OSO d.o.o.* | | 59.153 | | | 6.439 | |
| Dalekovod Ljubljana d.o.o. | 35.079 | 305.968 | 872 | 1.531 | 7.718 | +504 |
| Dalekovod Projekt d.o.o. | 22.619 | 24.788 | 110 | 315 | 503 | 160 |
| Cinčaonica Usluge d.o.o. | 28.357 | - | - | (10.653) | (66) | +10.587kn |
| Dalekovod EMU d.o.o. | 2.633 | 2.446 | 93 | 409 | 444 | 109 |
| Ostala povezana društva | 57.373 | 35.901 | 63 | 2.302 | 1.559 | 68 |
| Eliminacije | (107.343) | (193.492) | 180 | 9.552 | (1.527) | -11.079kn |
| Ukupno Grupa | 944.229 | 1.110.827 | 118 | 62.130 | 70.096 | +113 |
| Prekinuto poslovanje | (21.995) | - | - | (39.281) | 66 | +39.347kn |

*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 likvidaciji

U izvještajnom razdoblju I-IX 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 (prekinuto poslovanje)
- 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 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-IX 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 | 329.131.110 | 344.236.164 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 4.831.284 | 3.846.041 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 254.778.531 | 272.557.436 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 9.473.799 | 7.660.580 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 60.047.496 | 60.172.107 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | - | - |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 579.501.010 | 635.200.223 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 73.240.563 | 72.397.498 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 432.026.551 | 483.543.440 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 10.133.765 | 2.288.586 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 64.100.131 | 76.970.699 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | 14.389.006 | 9.713.212 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 923.021.126 | 989.149.599 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 449.171.244 | 466.744.067 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | 54.749.610 | 89.570.421 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 247.193.050 | 2.471.930 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 86.141.670 | - |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 74.182.289 | 32.957.874 |
| 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) | (18.936.581) |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 086 | (27.516.390) | 32.370.219 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | - | - |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 090 | 33.361.333 | 31.398.744 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 097 | 285.300.252 | 308.099.533 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 109 | 505.811.255 | 514.388.632 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 43.798.677 | 45.692.269 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 125 | 923.021.127 | 989.149.599 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 449.171.244 | 466.744.067 |

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 | 944.228.838 | 360.180.059 | 1.110.826.821 | 362.170.100 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 929.855.221 | 355.927.841 | 1.102.806.926 | 359.252.999 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 14.373.617 | 4.252.218 | 8.019.895 | 2.917.101 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 007 | 902.561.881 | 340.200.057 | 1.064.439.502 | 340.143.715 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 4.350.902 | 2.074.339 | 5.590.345 | 6.232.212 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 009 | 540.596.565 | 197.249.505 | 696.935.127 | 202.469.631 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 245.057.677 | 78.519.787 | 125.180.577 | 38.456.545 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 43.273.390 | 10.123.540 | 220.063.675 | 41.168.841 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 252.265.498 | 108.606.178 | 351.690.875 | 122.844.245 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 013 | 232.453.341 | 91.803.103 | 224.308.353 | 83.717.721 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 182.718.120 | 73.143.150 | 172.990.195 | 65.457.128 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 28.808.441 | 10.157.621 | 29.584.535 | 10.140.203 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 20.926.780 | 8.502.332 | 21.733.623 | 8.120.389 |
| 4. Amortizacija | 017 | 20.463.312 | 7.087.112 | 23.708.903 | 8.059.588 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 18.122.331 | 7.206.669 | 22.466.505 | 9.391.202 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 019 | 163.141 | (71.722) | 4.409.541 | (88.228) |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 163.141 | (71.722) | 4.409.541 | (88.228) |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 86.412.289 | 34.851.051 | 87.020.728 | 30.361.588 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 030 | 8.157.866 | 4.814.743 | 5.046.536 | 538.254 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 591.787 | 200.240 | 293.973 | 69.211 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 7.270.225 | 4.507.908 | 4.752.563 | 469.044 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 295.854 | 106.595 | - | - |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 041 | 17.896.979 | 5.240.375 | 18.822.271 | 4.291.397 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 6.301.884 | 552.547 | 11.846.714 | 4.165.178 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 11.595.095 | 4.687.828 | 6.975.557 | 126.219 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 053 | 952.386.704 | 364.994.802 | 1.115.873.357 | 362.708.354 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 054 | 920.458.860 | 345.440.432 | 1.083.261.773 | 344.435.112 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 055 | 31.927.844 | 19.554.370 | 32.611.584 | 18.273.243 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 056 | 31.927.844 | 19.554.370 | 32.611.584 | 18.273.243 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 337.815 | 40.488 | 167.035 | 81.909 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 059 | 31.590.029 | 19.513.882 | 32.444.549 | 18.191.333 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 060 | 31.590.029 | 19.513.882 | 32.444.549 | 18.191.333 |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 183-186) | 062 | (51.301.958) | (45.078.790) | (74.330) | 6.854 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | 51.301.958 | 45.078.790 | 74.330 | (6.854) |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 065 | - | - | - | - |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 067 | 51.301.958 | 45.078.790 | 74.330 | 6.854 |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186) | 068 | (19.374.114) | (25.524.420) | 32.537.254 | 18.280.096 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | 069 | - | - | 32.537.254 | 18.280.096 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | 070 | 19.374.114 | 25.524.420 | - | - |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189) | 071 | 337.815 | 40.488 | 167.035 | 81.909 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 072 | (19.711.929) | (25.564.908) | 32.370.219 | 18.198.187 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 073 | - | - | 32.370.219 | 18.198.187 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 074 | 19.711.929 | 25.564.908 | - | - |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201) | 075 | (19.711.929) | (25.564.908) | 32.370.219 | 18.198.187 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | (19.711.929) | (25.564.908) | 32.370.219 | 18.198.187 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | (19.711.929) | (25.564.908) | 32.370.219 | 18.198.187 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 207) | 079 | 814.807 | 657.763 | 2.450.592 | (889) |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 814.807 | 657.763 | 2.450.592 | (889) |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212) | 097 | 814.807 | 657.763 | 2.450.592 | (889) |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213) | 098 | (18.897.122) | (24.907.145) | 34.820.811 | 18.197.298 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217) | 099 | (18.897.122) | (24.907.145) | 34.820.811 | 18.197.298 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | (18.897.122) | (24.907.145) | 34.820.811 | 18.197.298 |

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 | (19.711.927) | 32.537.254 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 2 | 5.547.158 | 44.107.877 |
| a) Amortizacija | 3 | 20.463.312 | 23.708.903 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 4 | - | (53.210) |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine | 5 | 4.019.578 | 4.409.541 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 6 | (887.641) | 293.973 |
| e) Rashodi od kamata | 7 | 6.843.730 | 11.846.714 |
| f) Rezerviranja | 8 | - | (1.962.589) |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 9 | 5.096.830 | 5.990.249 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 10 | (29.988.651) | (125.704) |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 00 | 11 | (14.164.769) | 76.645.131 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 12 | 8.139.061 | (51.695.075) |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 13 | (30.890.025) | (2.840.922) |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 14 | (66.769.490) | (56.266.604) |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 15 | 106.425.651 | 843.065 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 16 | (627.075) | 6.569.386 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012) | 17 | (6.025.708) | 24.950.056 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 18 | (2.626.338) | (2.041.654) |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 19 | (5.490.443) | (2.826.553) |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 20 | (14.142.489) | 20.081.849 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 21 | 3.101.764 | 97.035 |
| 3. Novčani primici od kamata | 23 | 289 | 46.201 |
| 5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 25 | 2.643.055 | 7.084.354 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 26 | 4.600.098 | - |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 27 | 10.345.206 | 7.227.590 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 28 | (16.582.312) | (4.252.561) |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 30 | (2.415.670) | (236.694) |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 33 | (18.997.982) | (4.489.255) |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 34 | (8.652.776) | 2.738.336 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 37 | 10.211.721 | - |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 39 | 10.211.721 | - |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrume | 40 | (4.380.629) | (6.149.809) |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 41 | (1.433.396) | - |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 42 | (4.286.764) | (3.799.808) |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 45 | (10.100.789) | (9.949.617) |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 46 | 110.932 | (9.949.617) |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 48 | (22.684.333) | 12.870.568 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 49 | 61.115.329 | 64.100.131 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 50 | 38.430.996 | 76.970.699 |

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 | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 16 | 17 | + 8 do 17) | 19 | 20 (18+19) |
| Tekuće 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 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 32.370.219 | 32.370.219 | - | 32.370.219 |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 33 | - | - | - | - | - | - | 2.450.592 | - | - | - | 2.450.592 | - | 2.450.592 |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 44 | (244.721.120) | (86.141.670) | (11.486.600) | (428) | (428) | (32.188.407) | - | - | 374.537.797 | - | - | - | - |
| 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 | 2.471.930 | - | 165.810 | 8.465.522 | 8.465.522 | - | 32.792.064 | 40.706.979 | (18.936.581) | 32.370.219 | 89.570.421 | - | 89.570.421 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG | 52 | - | - | - | - | - | - | 2.450.592 | - | - | - | 2.450.592 | - | 2.450.592 |
| II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA | 53 | - | - | - | - | - | - | 2.450.592 | - | - | 32.370.219 | 34.820.811 | - | 34.820.811 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DI | 54 | (244.721.120) | (86.141.670) | (11.486.600) | (428) | (428) | (32.188.407) | - | - | 347.021.407 | 27.516.390 | - | - | - |

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 | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 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 |
| 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) |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 6 | - | - | - | - | - | - | (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-IX 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 | 370.571.271 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 2.922.549 | 2.048.126 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 232.064.683 | 252.360.851 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 57.585.852 | 55.990.187 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 60.047.496 | 60.172.107 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | - | - |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 463.400.901 | 505.346.069 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 7.679.608 | 10.127.559 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 394.254.056 | 415.856.944 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 10.662.167 | 9.654.585 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 50.805.070 | 69.706.981 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | 11.634.590 | 7.108.125 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 827.656.071 | 883.025.465 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 436.201.104 | 451.557.294 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | 19.607.832 | 42.952.815 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 247.193.050 | 2.471.930 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 86.141.670 | - |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 43.675.007 | - |
| 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 | -388.097.152 | (23.571.078) |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 086 | -10.011.722 | 23.344.984 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | - | - |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 090 | 30.030.231 | 28.067.642 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 097 | 293.322.453 | 316.065.805 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 109 | 442.178.144 | 451.521.247 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 42.517.410 | 44.417.956 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 125 | 827.656.070 | 883.025.465 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 436.201.104 | 451.557.294 |

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 | 798.352.899 | 309.352.682 | 826.212.056 | 265.674.100 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 8.435.258 | 251.680 | 112.958.674 | 9.996.482 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 774.135.413 | 305.151.815 | 690.440.995 | 245.787.316 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 12.875.237 | 3.279.480 | 15.558.149 | 7.237.687 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 2.906.991 | 669.707 | 7.254.238 | 2.652.615 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 007 | 757.887.368 | 297.090.188 | 791.877.007 | 244.810.946 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 009 | 473.516.854 | 183.016.594 | 501.422.097 | 139.753.736 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 233.726.690 | 80.063.083 | 110.604.437 | 39.810.459 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 8.704.558 | 3.833.377 | 193.447.893 | 30.792.597 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 231.085.606 | 99.120.134 | 197.369.767 | 69.150.680 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 013 | 184.604.996 | 75.778.995 | 179.630.515 | 68.821.606 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 152.778.031 | 63.112.919 | 144.982.686 | 56.106.731 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 17.905.764 | 6.313.264 | 18.794.499 | 4.700.409 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 13.921.201 | 6.352.812 | 15.853.330 | 8.014.466 |
| 4. Amortizacija | 017 | 16.835.585 | 5.870.285 | 19.920.736 | 6.852.958 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 12.386.108 | 4.495.668 | 13.503.789 | 4.805.859 |
| 6. Vrijednosna uskladenja (AOP 144+145) | 019 | 179.437 | (70.625) | 4.502.141 | 3.878 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 179.437 | (70.625) | 4.502.141 | 3.878 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 70.364.388 | 27.999.271 | 72.897.729 | 24.572.909 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 030 | 11.952.786 | 2.574.360 | 7.556.882 | 408.792 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | 4.434.730 | - | 2.850.469 | (67.421) |
| 4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 034 | 255.648 | 47.084 | 147.986 | 61.638 |
| 7. Ostali prihodi s osnovne kamata | 037 | 691.154 | 230.584 | 228.184 | 76.203 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 6.571.254 | 2.296.692 | 4.330.243 | 338.372 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 041 | 16.507.680 | 2.367.765 | 18.546.947 | 4.207.341 |
| 1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | 179.063 | 76.942 | 286.628 | 193.351 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 043 | 141.251 | 47.949 | - | - |
| 3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi | 044 | 4.471.901 | (171.842) | 11.809.532 | 4.055.859 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 11.715.465 | 2.414.716 | 6.450.787 | (41.869) |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 053 | 810.305.685 | 311.927.042 | 833.768.938 | 266.082.892 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 054 | 774.395.048 | 299.457.953 | 810.423.954 | 249.018.287 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 055 | 35.910.637 | 12.469.089 | 23.344.984 | 17.064.605 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 056 | 35.910.637 | 12.469.089 | 23.344.984 | 17.064.605 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | - | - | - | - |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 059 | 35.910.637 | 12.469.089 | 23.344.984 | 17.064.605 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 060 | 35.910.637 | 12.469.089 | 23.344.984 | 17.064.605 |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187- | 062 | (47.719.184) | (44.693.250) | - | - |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | 47.719.184 | 44.693.250 | - | - |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 067 | 47.719.184 | 44.693.250 | - | - |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186) | 068 | (11.808.547) | (32.224.161) | 23.344.984 | 17.064.605 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | 069 | - | - | 23.344.984 | 17.064.605 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | 070 | 11.808.547 | 32.224.161 | - | - |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 072 | (11.808.547) | (32.224.161) | 23.344.984 | 17.064.605 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 073 | - | - | 23.344.984 | 17.064.605 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 074 | 11.808.547 | 32.224.161 | - | - |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | (11.808.547) | (32.224.161) | 23.344.984 | 17.064.605 |
| 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 | (11.808.547) | (32.224.161) | 23.344.984 | 17.064.605 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217) | 099 | - | - | - | - |

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 | (11.808.547) | 23.344.984 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 2 | 70.691.855 | 35.064.879 |
| a) Amortizacija | 3 | 16.835.585 | 19.920.736 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici u vrijednosno usklađenje financijske imovine | 5 | 1.770.824 | 4.502.141 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 6 | (5.381.532) | (3.226.639) |
| e) Rashodi od kamata | 7 | 4.650.964 | 9.778.191 |
| f) Rezerviranja | 8 | - | (1.962.589) |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 9 | 5.096.830 | 5.932.578 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 10 | 47.719.184 | 120.461 |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnoj | 11 | 58.883.308 | 58.409.863 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 12 | (72.525.066) | (26.255.786) |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 13 | 11.409.013 | (5.767.988) |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 14 | (81.176.852) | (25.728.859) |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 15 | (1.356.956) | (1.185.951) |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 16 | (1.400.271) | 6.427.011 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012) | 17 | (13.641.758) | 32.154.077 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 18 | (2.218.012) | (1.774.154) |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 19 | (5.305.418) | (1.897.102) |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 | 20 | (21.165.188) | 28.482.821 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 21 | 3.016.045 | - |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 22 | 20.008 | - |
| 3. Novčani primici od kamata | 23 | 37.431 | - |
| 4. Novčani primici od dividendi | 24 | 4.434.730 | 2.850.469 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 25 | 4.807.068 | 7.854.978 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 26 | 4.600.098 | - |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 27 | 16.915.380 | 10.705.447 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 28 | (15.019.527) | (3.212.255) |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 30 | (1.305.000) | (6.759.900) |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 31 | (20.000) | - |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 33 | (16.344.527) | (9.972.155) |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027 do 032) | 34 | 570.853 | 733.292 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 37 | 10.409.721 | - |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 037) | 39 | 10.409.721 | - |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužnički | 40 | (4.980.541) | (6.594.926) |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 42 | (4.117.348) | (3.719.276) |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 042) | 45 | (9.097.889) | (10.314.202) |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 035 do 042) | 46 | 1.311.832 | (10.314.202) |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 017 do 046) | 48 | (19.282.503) | 18.901.911 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 49 | 49.553.142 | 50.805.070 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 017 do 046) | 50 | 30.270.639 | 69.706.981 |

Izvještaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

| Opis pozicije | AOP oznaka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | | Manjinski (nekontroliraj ući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
|---|---------------|--|----------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|--|------------------------------------|---|--|--------------------------|
| | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite udjeli (odbitna) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacij ske rezerve | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 16 | 17 | + 8 do 17) | 19 | 20 (18+19) |
| Tekuće 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 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 23.344.984 | 23.344.984 | - | 23.344.984 |
| 17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti | 44 | (244.721.120) | (86.141.670) | (11.486.600) | (428) | (428) | (32.188.407) | - | - | 374.537.797 | (10.011.722) | - | - | - |
| 22. Prijenos po godišnjem rasporedu | 49 | - | - | - | - | - | - | - | - | (10.011.722) | 10.011.722 | - | - | - |
| 24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AC | 51 | 2.471.930 | - | - | 8.465.522 | 8.465.522 | - | - | 40.706.979 | (23.571.077) | 23.344.984 | 42.952.816 | - | 42.952.816 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | | | | | | | | | |
| II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA | 53 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 23.344.984 | 23.344.984 | - | 23.344.984 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DI | 54 | (244.721.120) | (86.141.670) | (11.486.600) | (428) | (428) | (32.188.407) | - | - | 364.526.075 | 10.011.722 | - | - | - |

Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

| Opis pozicije | AOP oznaka | Raspodjeljivo 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 | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 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 |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | |
| II. SVEOBUHvatna 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: 2.471.930,00 kn. Broj dionica: 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

Tomislav Rosandić – predsjednik Uprave

Hrvoje Išek – član Uprave

Ivan Kurobasa – član Uprave

Đuro Tatalović – član Uprave

NADZORNI ODBOR

Dinko Novoselec (predsjednik Nadzornog odbora),

Irena Weber (zamjenik predsjednika Nadzornog odbora),

Dalibor Balgač (član Nadzornog odbora),

Krešimir Kukec (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 polugodišnje 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, 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 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 30. rujna 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 760 tisuća kuna.

Na dan 30. rujna 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 447.547 tisuće kuna i 396.676 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 41.763 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 prihodima 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. rujna 2021. u Društvo je bilo zaposleno 844 osoba, dok je u Grupi zaposleno 1.217 osobe.

U nastavku je dana struktura zaposlenih po društvima Grupe:

| Dalekovod Grupa | | |
|---|--------------|--------------|
| Broj zaposlenih | 2020 | 3Q 2021 |
| Dalekovod DD | 867 | 844 |
| Proizvodnja (MK i OSO i Cinčaona do 2019) | 264 | 263 |
| Cinčaonica usluge | - | - |
| Dalekovod projekt | 86 | 90 |
| EMU | 10 | 10 |
| Ostale članice grupe | 11 | 10 |
| Total Grupa | 1.238 | 1.217 |

Kapitalizacija troškova

Društvo i Grupa u prvih devet mjeseci 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 30. rujna 2021. godine kapital je podijeljen na 247.193 dionica. Nominalna vrijednost jedne dionice iznosi 10 kuna.

Struktura dioničara na dan 30. rujna 2021. godine je sljedeća:

| | Broj dionica | | Udio | |
|-------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | 30.09.2021 | 30.06.2021 | 30.09.2021 | 30.06.2021 |
| Konsolidator d.o.o. | 150.000 | 15.000.000 | 60,68% | 60,68% |
| Fizičke osobe | 70.753 | 7.290.750 | 28,62% | 29,49% |
| Financijske institucije | 19.127 | 1.737.000 | 7,74% | 7,03% |
| Ostali | 6.324 | 592.714 | 2,56% | 2,40% |
| Vlastite dionice | 989 | 98.841 | 0,40% | 0,40% |
| | 247.193 | 24.719.305 | 100,00% | 100,00% |

Pripajanje, spajanje, prodaja, osnivanje

Tijekom prvih devet mjeseci 2021. godine nije bilo pripajanja, spajanja, prodaje i osnivanja.

Neizvjesnost

U prvih devet mjeseci 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 | 068 | 2.471.930 | 196.719.400 | 20.889.400 | 1.496.000 | 20.000 | 492.000 | 15.807 | 1.627.912 | 60.272 | 1.501.425 | 22.474.300 | 20.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | - | - | 4.589.656 | - | 34.384.809 | - | - | - | - | - | - | - |
| III. REZERVE IZ DOBITI | 070 | - | - | - | - | - | - | (341) | 168.493 | (6.479) | 66 | 62 | - |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 40.706.979 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| VI. ZADRŽANA DOBIT/ (PRENESENI GUBITAK) | 081 | (23.571.078) | (180.370.725) | 1.990.169 | 725.148 | (36.613.818) | (174.563) | 212.222 | 9.572.101 | 13.571.981 | 45.629 | 2.760.055 | (17.040.528) |
| VII. DOBIT/(GUBITAK) POSLOVNE GODINE | 084 | 23.344.984 | (2.252.630) | (103.030) | 367.095 | (8.732) | (7.346) | (6.143) | 7.572.175 | 1.503.319 | 14.771 | 1.533.334 | (74.330) |
| Ukupni kapital | | 42.952.815 | 14.096.045 | 27.366.195 | 2.588.243 | (2.217.741) | 310.091 | 221.545 | 18.940.681 | 15.129.093 | 1.561.891 | 26.767.751 | (17.094.858) |