



I-IX mjesec 2024. Dalekovod Grupa

Nerevidirani konsolidirani i
nekonsolidirani financijski izvještaji

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



we care
Connecting worlds, building the future

SADRŽAJ

Izvešće uprave	4
Ključne poruke	4
Financijski rezultat za razdoblje I-IX 2024. godine Grupe i Društva	6
Financijski rezultat za razdoblje I-IX 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-IX 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-IX 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-IX MJESEC 2024. GODINE)



POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT DRUŠTVA DALEKOVOD D.D.
(I-IX 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. rujna 2024. godine imala Knjigu ugovora u iznosu od **387 milijuna eura** (106 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 devet mjeseci 2024. godine zabilježen je rast poslovnih prihoda od **19 posto** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a isti su iznosili **139,4 milijuna eura**. U ovom rastu pozitivno su kontribuirale gotovo sve sastavnice Grupe.

EBITDA Grupe u izvještajnom razdoblju iznosi **10,9 milijuna eura** i veća je za **4,7 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-IX 2024. godine Grupe i Društva

Pokazatelji (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks
Poslovni prihodi	117.165	139.364	119	85.888	97.437	113
Prihod od prodaje	116.397	137.785	118	84.519	95.341	113
Poslovni rashodi	113.445	131.343	116	84.121	92.482	110
EBITDA	6.250	10.902	4.652 €	4.018	7.535	3.517 €
EBIT	3.720	8.021	4.301 €	1.767	4.955	3.188 €
Neto dobit	2.941	7.229	4.288 €	2.123	4.417	2.294 €
Prekinuto poslovanje	(134)	(2)	132 €	-	-	-
Neto dobit nakon prekinutog poslovanja	2.807	7.227	4.420 €	2.123	4.417	2.294 €
EBITDA marža	5,3%	7,8%		4,7%	7,7%	

Poslovni prihodi Grupe u 2024. godini iznosili su 139,4 milijuna eura i veći su za 19 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok su poslovni prihodi Društva iznosili 97,4 milijuna eura i veći su za 13 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. EBITDA (poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija) na razini Grupe iznosi 10,9 milijun eura, što predstavlja povećanje od 4,7 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 5,3 posto u 2023. godini na 7,8 posto u 2024. godini. EBITDA na razini Društva iznosi 7,5 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 3,5 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Neto dobit nakon prekinutog poslovanja Grupe u 2024. godini iznosi 7,2 milijuna eura, dok neto dobit nakon prekinutog poslovanja Društva iznosi 4,4 milijuna eura.

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

Financijski rezultat za razdoblje I-IX 2024. Društava Grupe

Naziv društva (u 000 eura)	Poslovni prihodi			EBITDA		
	I-IX 2023	I-IX 2024	Indeks	I-IX 2023	I-IX 2024	%
Dalekovod d.d.	85.888	97.437	113	4.018	7.535	88%
Dalekovod MK d.o.o.	7.813	8.471	108	70	227	225%
Dalekovod OSO d.o.o.	12.301	13.314	108	1.948	2.609	34%
Dalekovod Ljubljana d.o.o.	10.082	13.982	139	281	338	20%
Dalekovod Projekt d.o.o.	3.673	4.572	124	193	237	23%
Dalekovod Mostar d.o.o.	8.492	12.944	152	317	608	91%
Cinčaonica Usluge d.o.o.*	25	-	-	(134)	(2)	99%
Dalekovod EMU d.o.o.	310	241	78	13	(61)	-554%
Ostala povezana društva	15	15	101	(2)	(7)	-223%
Eliminacije	(11.434)	(11.612)	102	(452)	(581)	-28%
Ukupno Grupa	117.165	139.364	119	6.250	10.902	74%
Prekinuto poslovanje	25	-	-	(133)	(2)	131 €

*društvo u likvidaciji

Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe

Segment realizacija projekata Energetike (izgradnja dalekovoda i trafostanica) tijekom prvih devet mjeseci zabilježio je porast prihoda od 6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a ukupni prihodi iznose 79 milijuna eura.

Izgradnja dalekovoda aktivna je trenutno na 35 velika projekta (4 u Norveškoj, 7 u Švedskoj, 5 u regiji, 4 u Njemačkoj te 15 u Hrvatskoj) i 6 manjih projekata, a trafostanica na 11 (2 u Hrvatskoj, 1 u Norveškoj, 6 u Makedoniji te 2 u Ukrajini).

Segment realizacija projekata Infrastrukture zabilježio je rast prihoda od 58% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a ukupni prihodi iznose 16 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 devet mjeseci 2024. godine iznose 8,5 milijuna eura te su viši za 8% u odnosu na isto razdoblje 2023. godine zbog pojačane aktivnosti na inozemnom tržištu (posebno u skandinavskim zemljama).

Društvo Dalekovod OSO d.o.o. je u prvih devet mjeseci 2024. g. proizveo/obradio 1502 tone opreme što je na razini istog razdoblja prethodne godine. Poslovni prihodi društva Dalekovod OSO d.o.o. u 2024. godini veći su za 8% 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 34% 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 2,8 milijuna eura i viša je za 0,8 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Segment projektiranja koji je vezan uz aktivnosti društva Dalekovod Projekt d.o.o. u prvih devet mjeseci 2024. godine zabilježio je rast poslovnih prihoda od 24% u odnosu na razdoblje prethodne godine, a isti iznose 4,6 milijun eura (2023. iznosili su 3,7 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 devet mjeseci 2024. godine ostvarila 14 milijuna eura prihoda, gdje najznačajniji iznos prihoda 11,3 milijuna eura proizlazi iz prihoda projekta 2x110 Kv Divača-Pivka-Ilirska Bistrica, dok 2 milijuna eura proizlazi iz prihoda projekta 2x110 kV Hudo–Kočevje. Nastavkom realizacije projekta 2x110 Kv Divača-Pivka-Ilirska Bistrica (dionica Pivka - Ilirska Bistrica) te ugovaranjem projekta 2x110 kV Hudo–Kočevje (vrijednost ugovora mIn 14,4 eur) osigurana je realizacija za naredni period. Ostvarena EBITDA društva u prvih devet mjeseci 2024. godine iznosila je 338 tisuća eura.

Dalekovod Emu d.o.o posluje na lokacijama u Zagrebu i Veloj Luci te je ostvarilo prihod u iznosu od 241 tisuću eura u prvih devet 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 brojlilima očekuje u narednom periodu.

Dalekovod Mostar d.o.o. je u prvih devet mjeseci 2024. godine ostvario prihode od 12,9 milijuna eura što predstavlja porast prihoda od 52% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. EBITDA društva u tom periodu iznosi 608 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 prethodne dvije i tekuće godine. Uz stabilne prihode kod ključnih Naručitelja – elektroprivrednih poduzeća, značajnom povećanju prihoda najviše je doprinijela ranija realizacije isporuke srednjih energetske i distributivnih transformatora, ali i ostale opreme te izgradnja elektrodistributivnih objekata, kako za ključne Naručitelje tako i za privatne Investitore u OIE u prva tri kvartala ove godine. Sličan trend očekuje se i do kraja godine.

Financijski položaj Grupe i Društva

Dalekovod Grupa (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2023	30.09.2024	Indeks	31.12.2023	30.09.2024	Indeks
IMOVINA	137.930	148.707	108	121.717	129.502	106
Dugotrajna imovina	38.629	39.925	103	47.027	47.967	102
Kratkotrajna imovina	99.301	108.783	110	74.690	81.535	109
OBVEZE	75.778	79.446	105	66.423	69.792	105
Rezerviranja	3.875	4.304	111	3.480	3.893	112
Dugoročne obveze	9.212	8.367	91	9.593	8.904	93
Kratkoročne obveze	62.690	66.775	107	53.351	56.995	107
KAPITAL	62.152	69.262	111	55.293	59.710	108

Financijski dug Grupe i Društva

Vrsta financijskog duga (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2023	30.09.2024	Indeks	31.12.2023	30.09.2024	Indeks
Obveze po najmovima	4.699	4.236	90	4.604	4.031	88
Obveznice	1.540	1.345	87	2.033	1.776	87
Krediti banaka	5.717	4.450	78	5.909	4.704	80
Ukupno financijski dug	11.956	10.032	84	12.546	10.511	84
Novac	12.345	10.617	86	10.262	8.169	80
Neto financijski dug	(389)	(585)	150	2.284	2.341	103

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-IX 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-IX 2024. GODINE

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	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	39.924.661
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	968.808	931.783
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	31.594.975	33.351.147
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	935.463	930.981
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	5.129.795	4.710.751
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	98.399.048	107.915.511
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	16.140.459	16.276.845
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	69.639.758	80.783.250
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	273.502	238.838
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	12.345.329	10.616.578
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	901.615	867.216
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	137.929.704	148.707.388
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	59.321.279	90.387.173
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	62.151.965	69.261.859
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	3.495.082
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)	7.227.100
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	8.367.009
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	56.270.962	61.446.996
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	6.419.387	5.327.830
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	137.929.704	148.707.388
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	59.321.279	90.387.173

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	117.164.772	45.948.194	139.363.637	51.970.361
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	1.610.832	516.456	365.969	266.281
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	114.785.723	45.297.961	137.418.722	51.261.610
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	768.217	133.777	1.578.946	442.470
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	113.445.115	42.834.503	131.342.994	49.252.908
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	(815.096)	(79.232)	(463.106)	(800.612)
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	77.223.215	29.465.144	87.900.477	34.486.995
a) Troškovi sirovina i materijala	010	34.446.006	11.788.473	31.715.113	13.936.208
b) Troškovi prodane robe	011	14.816.383	4.665.117	17.033.739	6.837.760
c) Ostali vanjski troškovi	012	27.960.826	13.011.554	39.151.625	13.713.027
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	23.373.214	9.174.574	27.686.458	9.898.377
a) Neto plaće i nadnice	014	16.630.866	6.662.631	19.300.548	6.969.882
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	4.609.748	1.769.286	5.736.452	2.012.889
c) Doprimosi na plaće	016	2.132.600	742.657	2.649.458	915.606
4. Amortizacija	017	2.530.379	843.135	2.881.503	1.020.211
5. Ostali troškovi	018	2.953.267	884.317	3.605.531	1.091.467
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	15.033	998	(9.317)	(8.936)
b) kratkorojne imovine osim financijske imovine	021	15.033	998	(9.317)	(8.936)
8. Ostali poslovni rashodi	029	8.165.103	2.545.567	9.741.448	3.565.406
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	280.088	(50.017)	457.890	116.128
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	10.697	6.471	23.836	1.350
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	265.257	(56.488)	295.865	87.965
10. Ostali financijski prihodi	040	4.134	-	138.189	26.813
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	1.011.103	244.572	1.141.815	363.305
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	572.726	293.214	525.860	175.522
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	438.377	(48.642)	566.750	138.578
7. Ostali financijski rashodi	048	-	-	49.205	49.205
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	117.444.860	45.898.177	139.821.527	52.086.489
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	114.456.218	43.079.075	132.484.809	49.616.213
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	2.988.642	2.819.102	7.336.718	2.470.276
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	2.988.642	2.819.102	7.336.718	2.470.276
XII. POREZ NA DOBIT	058	47.666	21.715	107.874	42.003
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	2.940.976	2.797.387	7.228.844	2.428.273
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	2.940.976	2.797.387	7.228.844	2.428.273
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 183-186)	062	(134.145)	(1.119)	(1.744)	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	134.145	1.119	1.744	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	067	-	-	1.744	-
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	068	2.854.497	2.817.983	7.334.974	2.470.276
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	069	-	-	7.334.974	2.470.276
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	(342.818)	(342.818)	-	-
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	071	47.666	21.715	107.874	42.003
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	072	-	-	7.227.100	2.428.273
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	073	-	-	7.227.100	2.428.273
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	(350.391)	(350.391)	-	-
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	075	2.806.831	2.796.268	7.227.100	2.428.273
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	2.806.831	2.796.268	7.227.100	2.428.273
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	2.806.831	2.796.268	7.227.100	2.428.273
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 206)	079	(468.247)	86.524	(117.206)	(69.301)
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	(468.247)	86.524	(117.206)	(69.301)
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	097	(468.247)	86.524	(117.206)	(69.301)
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	2.338.584	2.882.792	7.109.894	2.358.972
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	2.338.584	2.893.355	7.109.894	2.358.972
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	2.338.584	2.893.355	7.109.894	2.358.972

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	114.150.104	132.988.146
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	3	-	47.623
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	4	5.556.034	7.016.988
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	5	3.731.896	1.798.699
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	6	123.438.034	141.851.456
1. Novčani izdaci dobavljačima	7	(83.212.339)	(99.895.579)
2. Novčani izdaci za zaposlene	8	(26.032.513)	(30.093.776)
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	9	(630.193)	(842.700)
4. Novčani izdaci za kamate	10	(228.650)	(469.991)
5. Plaćeni porez na dobit	11	(649.128)	(857.070)
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	12	(7.796.340)	(5.129.079)
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	13	(118.549.163)	(137.288.195)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	14	4.888.871	4.563.261
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	15	825.126	72.703
3. Novčani primici od kamata	17	-	602
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	19	884.059	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	1.709.185	4.113.121
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	22	(1.745.996)	(2.436.771)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	24	(988.334)	(4.004.975)
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	26	-	(1.734)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	27	(2.734.330)	(6.443.480)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	28	(1.025.145)	(2.330.359)
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	31	3.705.285	14.813
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	32	2.282	17.582
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	33	3.707.567	32.395
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	34	(256.657)	(1.420.034)
3. Novčani izdaci za financijski najam	36	(1.036.860)	(1.194.980)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	38	(1.160.419)	(1.084.881)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	39	(2.453.936)	(3.699.895)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	40	1.253.631	(3.667.500)
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	41	14.417	(294.153)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	42	5.131.774	(1.728.751)
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	43	3.783.811	12.345.329
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	44	8.915.585	10.616.578

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	Revalorizacijsk e rezerve	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice		
1	2	3	4	5	6	7	8	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.227.100	7.227.100	7.227.100	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	-	-	-	-	-	-	-	(117.206)	-	-	(117.206)	(117.206)	
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	(856.676)	(1.499.020)	7.227.100	69.261.859	69.261.859	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)														
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	52	-	-	-	-	-	-	-	(117.206)	-	-	(117.206)	(117.206)	
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	-	-	-	(117.206)	-	7.227.100	7.109.894	7.109.894	
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-IX 2024. GODINE

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije	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	47.966.738
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	755.755	724.904
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	28.987.060	30.384.947
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	12.160.016	12.158.826
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	5.123.738	4.698.061
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	73.817.692	80.745.267
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.464.385	2.848.382
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	60.652.929	69.366.207
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	438.480	361.200
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	10.261.898	8.169.479
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	872.261	789.949
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	121.716.522	129.501.955
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	58.043.686	91.538.030
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	55.293.109	59.710.460
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)	4.417.351
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	8.903.830
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	47.030.261	52.108.349
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	6.320.237	4.886.578
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	121.716.522	129.501.954
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	58.043.686	91.538.030

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	85.888.407	32.072.836	97.437.477	39.134.845
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	4.429.288	2.186.195	3.786.966	1.267.924
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	80.089.519	29.519.489	91.553.630	37.238.811
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	866.437	288.744	869.418	292.101
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	503.163	78.408	1.227.463	336.009
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	84.120.941	30.826.951	92.482.273	37.025.160
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	408	389	4.065	1.303
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	56.665.164	19.805.006	59.307.334	25.052.396
a) Troškovi sirovina i materijala	010	29.140.778	8.563.736	26.922.315	11.995.223
b) Troškovi prodane robe	011	6.895.077	1.246.230	6.656.179	4.494.357
c) Ostali vanjski troškovi	012	20.629.309	9.995.040	25.728.840	8.562.816
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	17.085.526	7.024.485	19.894.122	7.209.740
a) Neto plaće i nadnice	014	12.716.532	5.359.318	14.414.593	5.280.267
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	3.014.134	1.177.217	3.796.970	1.349.218
c) Doprinosi na plaće	016	1.354.860	487.950	1.682.559	580.255
4. Amortizacija	017	2.250.227	749.524	2.579.493	910.606
5. Ostali troškovi	018	2.141.447	662.182	2.616.488	800.389
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	-	290.341	(8.936)	(8.936)
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	-	290.341	(8.936)	(8.936)
8. Ostali poslovni rashodi	029	5.978.169	2.295.024	8.089.707	3.059.662
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	1.369.672	889.768	607.939	100.674
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	-	-	204.876	-
4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	1.116.616	1.085.237	11.145	6.777
7. Ostali prihodi s osnovne kamata	037	5.416	3.737	10.958	8.569
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	243.506	(66.483)	242.773	58.517
10. Ostali financijski prihodi	040	4.134	(132.723)	138.187	26.811
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	1.003.198	250.720	1.097.372	334.718
1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	28.926	16.113	13.186	2.926
3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi	044	568.015	291.876	522.528	173.742
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	406.257	(57.269)	512.466	108.858
7. Ostali financijski rashodi	048	-	-	49.192	49.192
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	87.258.079	32.962.604	98.045.416	39.235.519
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	85.124.139	31.077.671	93.579.645	37.359.878
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	2.133.940	1.884.933	4.465.771	1.875.641
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	2.133.940	1.884.933	4.465.771	1.875.641
XII. POREZ NA DOBIT	058	11.306	4.867	48.417	23.568
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	2.122.634	1.880.066	4.417.354	1.852.073
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	2.122.634	1.880.066	4.417.354	1.852.073
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	075	2.122.634	1.880.066	4.417.351	1.852.070
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	2.122.634	1.880.066	4.417.351	1.852.070
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	2.122.634	1.880.066	4.417.351	1.852.070
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	2.122.634	1.880.066	4.417.351	1.852.070
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	2.122.634	1.880.066	4.417.351	1.852.070
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	2.122.634	1.880.066	4.417.351	1.852.070

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	81.699.198	89.020.719
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	3	-	47.179
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	4	5.170.910	6.445.315
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	5	3.663.504	1.681.301
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	6	90.533.612	97.194.514
1. Novčani izdaci dobavljačima	7	(59.482.092)	(66.705.552)
2. Novčani izdaci za zaposlene	8	(18.791.465)	(21.211.538)
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	9	(560.825)	(790.821)
4. Novčani izdaci za kamate	10	(228.650)	(489.286)
5. Plaćeni porez na dobit	11	(501.347)	(594.336)
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	12	(6.867.665)	(3.893.718)
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	13	(86.432.044)	(93.685.251)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	14	4.101.568	3.509.263
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	15	815.376	68.841
3. Novčani primici od kamata	17	-	602
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	19	942.532	4.262.399
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	21	1.757.908	4.331.842
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	22	(1.357.029)	(1.897.081)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	24	(1.292.615)	(4.154.975)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	27	(2.649.644)	(6.052.056)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	28	(891.736)	(1.720.214)
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	31	3.759.999	-
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	32	161	1.302
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	33	3.760.160	1.302
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	34	(338.770)	(1.482.433)
3. Novčani izdaci za financijski najam	36	(1.034.087)	(1.193.010)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	38	(918.734)	(914.480)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	39	(2.291.591)	(3.589.923)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	40	1.468.569	(3.588.621)
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	41	10.909	(292.847)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	42	4.689.310	(2.092.419)
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	43	2.837.262	10.261.898
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	44	7.526.572	8.169.479

Izvjestaj o promjenama kapitala za tekuće 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)
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	-	-	-	-	-	-	4.417.351	4.417.351	4.417.351
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)	4.417.351	59.710.460	59.710.460
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	-	-	-	-	-	-	4.417.351	4.417.351	4.417.351
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)	Revalorizacijske 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: 71.12 (Inženjerstvo i s njim povezano tehničko savjetovanje)

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. rujna 2024. godine Grupa ima sklopljene ugovore čije je izvršenje počelo, ali nije dovršeno. Prihodi koji trebaju nastati po ovim ugovorima procijenjeni su na iznos od 387 milijuna eura.

Na dan 30. rujna 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 83.647 tisuća eura i 71.842 tisuće 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 11.845 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 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 2024. u Društvu je bilo zaposleno 667 osoba, dok je u Grupi zaposlena 1.061 osoba.

U nastavku je dana struktura zaposlenih po društvima Grupe:

Dalekovod Grupa		
Broj zaposlenih	30.06.2024	30.09.2024
Dalekovod DD	661	667
Proizvodnja (MK i OSO i Cinčaoana do 2019)	279	278
Dalekovod Projekt	94	94
EMU	10	10
Ostale članice grupe	11	12
Total Grupa	1.055	1.061

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. rujna 2024. godine kapital je podijeljen na 41.247.193 dionica nominalne vrijednosti 1,00 eur po dionici.

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

Dioničari	Broj dionica		Udio	
	30.06.2024.	30.09.2024.	30.06.2024.	30.09.2024.
Napredna energetska rješenja d.o.o.	31.000.000	31.000.000	75,16%	75,16%
Financijske institucije	8.966.451	8.711.743	21,74%	21,12%
Strana osoba	4.029	4.229	0,01%	0,01%
Domaća fizička osoba	951.394	1.443.811	2,31%	3,50%
Vlastite dionice	988	988	0,00%	0,00%
Ostali	324.331	86.422	0,79%	0,21%
Ukupno	41.247.193	41.247.193	100%	100%

Pripajanje, spajanje, prodaja, osnivanje

U prvih devet 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 devet 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	1.425	217.172	8.041	172.656	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)	9.600	1.424.748	2.733.083	29.360	1.138.440	(2.398.999)
VII. DOBIT/(GUBITAK) POSLOVNE GODINE	4.417.351	(64.441)	94.946	(68.944)	1.642	(4.837)	346.343	535.115	(78)	2.112.498	(1.744)
Ukupni kapital	59.710.460	4.440.865	3.476.598	217.929	45.124	6.188	2.015.094	3.276.239	201.938	6.233.798	(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