



# I-III mjesec 2023. Dalekovod Grupa

Nerevidirani konsolidirani i  
nekonsolidirani financijski izvještaji

email: [dalekovod@dalekovod.hr](mailto:dalekovod@dalekovod.hr) web: [www.dalekovod.com](http://www.dalekovod.com)

# SADRŽAJ

Izvešće uprave	4
Ključne poruke	4
Financijski rezultat za razdoblje I-III 2023. godine Grupe i Društva	6
Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe	7
Financijski rezultat za razdoblje I-III 2023. Društava Grupe	8
Financijski položaj Grupe i Društva	11
Financijski dug Grupe i Društva	11
Izjava	13
Financijski izvještaj grupe za I-III 2023. godine	14
Izveštaj o financijskom položaju	14
Račun dobiti i gubitka	15
Izveštaj o novčanom toku	16
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	17
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	18
Financijski izvještaj društva za I-III 2023. godine	19
Izveštaj o financijskom položaju	19
Račun dobiti i gubitka	20
Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje	22
Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje	23
BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA	24
<i>Osnovni podaci</i>	24
<i>Osnovni podaci (nastavak)</i>	25

**POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT GRUPE  
(I-III MJESEC 2023. GODINE)**



**POSLOVNI PRIHODI, EBITDA I NETO DOBIT DRUŠTVA DALEKOVOD D.D.  
(I-III MJESEC 2023. GODINE)**



# IZVJEŠĆE UPRAVE

## Ključne poruke

Iako makroekonomske i političke okolnosti još uvijek pozivaju na oprez, sva tržišta na kojima je Dalekovod Grupa značajno prisutna ili raste s poslovanjem (Hrvatska, Švedska, Norveška, Slovenija, Bosna i Hercegovina, Makedonija te Njemačka) pokazuju snažan investicijski zamah, a Dalekovod se u tim okolnostima uspješno pozicionira. Oporavak poslovanja naročito je primjetan u novom ugovaranju te je Grupa na 31. ožujka 2023. godine imala Knjigu ugovora u iznosu više od 247 milijuna eura što povoljno utječe i na stabilnost prihoda u sljedećem razdoblju, kao i na profitabilnost poslovanja.

Kao rezultat takve bolje pozicije, na razini Grupe u prvom kvartalu zabilježen je rast poslovnih prihoda od 19 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a isti su iznosili 28 milijuna eura. Ovo je nastavak trenda koji se pojavio već u trećem i četvrtom kvartalu 2022. godine. Na rast prihoda Grupe najznačajniji utjecaj imalo je matično društvo, Dalekovod d.d. (dalje u tekstu: Društvo), a ostale sastavnice Grupe (Proizvodnja OSO d.o.o., Dalekovod Projekt d.o.o., EMU d.o.o., Dalekovod Mostar d.o.o.) ostvarili su bolje rezultate ili rezultate u skladu s prvim kvartalom 2022. godine. Rezultat Dalekovod Ljubljane d.o.o. pod utjecajem je završetka vrlo značajnog projekta Cirkovce-Pince 2x440 kV i tek započetih aktivnosti na novom projektu Divača – Pivka. Rezultat Proizvodnje MK je pod utjecajem odloženih aktivnosti na projektima u Hrvatskoj i Sloveniji.

EBITDA Grupe u izvještajnom razdoblju iznosi 871 tisuću eura i veća je za 3,4 milijuna eura u odnosu na prethodno razdoblje kada je ostvarena negativna EBITDA u iznosu 2,6 milijuna eura. Takvom ostvarenju najviše doprinosi visoka razina ugovorenih poslova, a iako je uobičajeni sezonski efekt i nešto lošije vrijeme od očekivanog utjecalo na odgađanje radova na pojedinim projektima ostvarena EBITDA Dalekovod Grupe je na razini očekivanog. Uz nastavak pozitivnih trendova, očekivanja razine realizacije i profitabilnosti za drugo tromjesečje 2023. godine su pozitivna.

Zbog trenutne situacije proglašena je viša sila na oba projekta u Ukrajini, no aktivnost se nastavlja na Projektu Zaporizhka te se efekti evidentiraju po naplati situacija, dok se, uslijed ratnih šteta, za Projekt Dniprovska s investitorom razmatraju mogućnosti promjene Ugovora.

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 očekuje značajnu konjunkturu u budućem razdoblju iz nekoliko ključnih razloga: (i) relativno stara prijenosna mreža koja zahtijeva obnovu; (ii) 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) također se iščekuje razrješenje ukrajinske krize čime bi se smirila situacija na tržištu materijala te ostvarile pretpostavke za značajne nove poslove u obnovi ukrajinske infrastrukture.

Stoga i u narednom periodu očekujemo nastavak snažne tenderske aktivnost u energetskej i prometnoj infrastrukturi, uz visoku razinu predvidivosti, kako kroz provedbu projekata NPOO-a, 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 te domaćeg tržišta uz mogućnost povećanja profitabilnosti poslovanja. Također će podržati nastavak ulaska na nova tržišta, poput Njemačke, gdje su uspješno završeni prvi projekti. Time se otvara mogućnost daljnjeg jačanja pozicije na ovom potentnom tržištu (i nadalje se očekuje da će 30% svih ulaganja u Europi biti na tržištu Njemačke, prema ENTSO-e) te na tržištima koja će doprinijeti povećanju operativne marže.

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.

## Financijski rezultat za razdoblje I-III 2023. godine Grupe i Društva

Pokazatelji (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	I-III 2022	I-III 2023	Indeks	I-III 2022	I-III 2023	Indeks
Poslovni prihodi	23.741	28.189	119	13.445	20.712	154
Prihod od prodaje	23.262	28.073	121	11.520	20.494	178
Poslovni rashodi	27.322	28.175	103	17.254	20.736	120
<b>EBITDA</b>	<b>(2.577)</b>	<b>871</b>	<b>+3.448€</b>	<b>(2.895)</b>	<b>745</b>	<b>+3.640€</b>
EBIT	(3.581)	15	+3.596€	(3.809)	(24)	+3.785€
Neto dobit	(3.468)	(350)	+3.118€	(3.693)	(366)	+3.327€
Prekinuto poslovanje	22	-	-22€	-	-	-
Neto dobit nakon prekinutog poslovanja	(3.446)	(350)	+3.096€	(3.693)	(366)	+3.327€
<b>EBITDA marža</b>	<b>-10,9%</b>	<b>3,1%</b>		<b>-21,5%</b>	<b>3,6%</b>	

\*U skladu s međunarodnim financijskim standardima stavke računa dobiti i gubitka i izvještaja o financijskom položaju Grupe i Društva u prethodnom razdoblju odnosno u 2022. godini i isto tako u 2023. godini usklađeni su za financijski efekt spomenute transakcije odnosno prekinutog poslovanja.

Poslovni prihodi Grupe u 2023. godini iznosili su 28 milijuna eura i veći su za 19 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine dok su poslovni prihodi Društva iznosili 21 milijun eura i veći su za 54 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. EBITDA (poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija) na razini Grupe iznosi 871 tisuću eura, što predstavlja povećanje od 3,4 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uglavnom kao rezultat povećanja bruto dobiti u Dalekovod d.d.-u uslijed povećane aktivnosti. EBITDA marža je povećana sa -10,9 posto u 2022. godini na 3,1 posto u 2023. godini. EBITDA na razini Društva iznosi 745 tisuća eura, što predstavlja povećanje od 3,6 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine odnosno rast EBITDA marže sa -21,5 posto na 3,6 posto. Neto gubitak Grupe u 2023. godini iznosi 350 tisuća, dok neto gubitak Društva iznosi 366 tisuća eura.

Ovakav rezultat uzrokovan je prije spomenutim ključnim događajima koji su obilježili 2022. godinu, odnosno utjecaj pandemije COVID-19 na aktivnosti investitora te posljedično nisku razinu Knjige ugovora na prijelazu u 2022. godinu te izazovima vezanim za rusko-ukrajinsku krizu koji su utjecali na razinu troškova poslovanja, a koji se nisu uspjeli u punoj mjeri naplatiti od investitora.

Pozitivni pokazatelji i trendovi oporavka poslovanja, posebice u ugovaranju, ali i realizaciji postali su vidljivi već tijekom trećeg i četvrtog kvartala 2022. godine što ima povoljan utjecaj na stabilnost prihoda i poslovanja u prvom kvartalu 2023. godine i predstavlja osnovicu za optimističan pogled unaprijed.

## Pregled poslovanja ključnih segmenata Grupe

**Segment realizacija projekata Energetike** (izgradnja Dalekovoda i Trafostanica) tijekom prvog tromjesečja 2023. godine zabilježio je porast prihoda od 83% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a ukupni prihodi iznose 18,5 milijuna eura. Profitabilnost oba segmenta je značajno povećana kao posljedica velike razine aktivnosti na aktivnim projektima (pogotovo u Švedskoj i Hrvatskoj te eviditiranje naplaćene situacije isporučenog autotransformatora u Ukrajini).

Segment dalekovoda trenutno izvodi radove na 19 velikih projekata (2 u Norveškoj, 5 u Švedskoj, 4 u regiji, 2 u Njemačkoj te 6 u Hrvatskoj) i 8 manjih projekata, a segment trafostanica na 11 (3 u Hrvatskoj, 3 u Norveškoj, 4 u Makedoniji te 1 u Ukrajini).

U 2023. godini u Sektoru Prodaje (segment Dalekovoda i Trafostanica) ugovoreno je poslova u ukupnoj vrijednosti od 37,6 milijuna eura.

**Segment realizacija projekata Infrastrukture** zabilježio je pad prihoda od 34,07% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a ukupni prihodi u prvom kvartalu 2023 iznose 1,7 milijuna eura. Najveći dio prihoda je proizašao iz projekata izgradnje pruga Križevci–Botovo, Zaprešić–Savski Marof i Vinkovci-Vukovar. Profitabilnost sektora u skladu je sa očekivanjima. Najznačajniji investitori predmetnog sektora su HŽ Infrastruktura i Hrvatske ceste. Trenutno je aktivno 12 projekata, a radovi se odvijaju na 8 gradilišta. U Q1/2023 ugovoreni su projekti „Obilaznica Omiš“ za naručitelja Hrvatske Ceste čija je ugovorena vrijednost 8.125.322,90 € i „Antenski stup Čista Mlaka“ za naručitelja Telemach Hrvatska čija je ugovorena vrijednost 162.961,00 €.

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

Prihodi **Proizvodnje MK d.o.o.** u 2023. godini su niži za 65 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te iznose 950 tisuća eura a razlog tome je utjecaj odloženih aktivnosti na projektima u Hrvatskoj i Sloveniji.

**Društvo Proizvodnja OSO d.o.o.** je u prvom kvartalu 2023. g. proizvelo/obradilo 664,5 tona opreme što je porast od 240% posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Porast količinskih pokazatelja rezultat je povećanih aktivnosti ključnih kupaca, snažne tenderske aktivnosti i vrlo dobre popunjenosti knjige ugovorenih poslova što povoljno utječe na stabilnost prihoda u slijedećem razdoblju. Poslovni

prihodi društva Proizvodnja OSO d.o.o. u prvom kvartalu 2023. godini prate rast obujma proizvodnje i veći su za 78,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena EBITDA proizvodnog segmenta odnosno oba društva iznosi 630 tisuća eura i viša je za 862 tisuće eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**Segment projektiranja** koji je vezan uz aktivnosti društva Dalekovod Projekt d.o.o. zabilježio je rast poslovnih prihoda od 12% posto u odnosu na razdoblje prethodne godine a isti iznose 1 milijun eura (2022. – 0,94 milijuna eura). Rast prihoda posljedica je snažnog iskoraka na inozemno tržište posebice na tržište Švedske. 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 2023. godini ostvarila 245 tisuća eura, a smanjena razina poslovnih prihoda je povezana sa završetkom projekta Cirkovce-Pince 2x400kV. Obzirom na ugovoren projekt 110 Kv Divača-Pivka-Ilirska Bistrica osigurana je realizacija za naredni period, te se u narednom periodu nastavno na aktivnosti realizacije očekuje povećanje prihoda i EBITDA. Ostvarena EBITDA društva u 2023. godini iznosila je -375 tisuća eura.

**Dalekovod Emu d.o.o.** posluje na lokacijama u Zagrebu i Veloj Luci te je ostvarilo prihod u prvom kvartalu 2023. godini u iznosu od 135 tisuća eura. Tvrtka u poslovanju obavlja poslove iz segmenta mjerenja i ispitivanja elektromagnetskih polja visokih i niskih frekvencija te poslove umjeravanja brojila električne energije. Iako su mjerenja EMP zakonska obveza tvrtkama koje posjeduju izvore VF i NF zračenja, mjerenje je otežano zbog samog pristupa izvorima zračenja, ispitivači moraju ulaziti u privatne i poslovne objekte da bi obavio mjerenje. Drugi segment poslovanja, umjeravanje brojila u vlastitoj baždarnici u Veloj Luci i dalje je na nivou godišnjih potreba HEP-a za ugradnjom brojila u nove objekte, dok se potpuna zamjena starih brojila novim pametnim brojlama očekuje u narednom periodu.

**Dalekovod Mostar d.o.o.** je u 2023. godini ostvario prihode od 2,3 milijuna eura što predstavlja blagi rast u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. EBITDA društva za prvi kvartal iznosi 65 tisuće eura i nešto je niža u odnosu na prošlu godinu.



Povećani prihodi rezultat su visoke razine ugovorenih poslova tijekom 2022. godine kao i ubrzane realizacije projekata ugovorenih tijekom 2021. i 2022. godine, između ostalog i kao posljedica ulaganja naših postojećih ali i novih Investitora u OIE.

## Financijski rezultat za razdoblje I-III 2023. Društava Grupe

Naziv društva (u 000 eura)	Poslovni prihodi			EBITDA		
	I-III 2022	I-III 2023	Indeks	I-III 2022	I-III 2023	Indeks
Dalekovod d.d.	13.445	20.712	154	(2.895)	745	-26
Proizvodnja MK d.o.o.	2.713	950	35	(152)	17	-11
Proizvodnja OSO d.o.o.	2.223	3.976	179	(80)	613	-771
Dalekovod Ljubljana d.o.o.	5.620	245	4	707	(375)	-53
Dalekovod Projekt d.o.o.	942	1.060	112	(122)	(37)	30
Dalekovod Mostar d.o.o.	2.203	2.277	103	86	65	75
Cinčaonica Usluge d.o.o.*	22	-	0	22	-	-22 €
Dalekovod EMU d.o.o.	70	135	193	(16)	40	-257
Ostala povezana društva	5	5	92	(2)	(3)	110
Eliminacije	(3.502)	(1.171)	33	(126)	(194)	-68 €
<b>Ukupno Grupa</b>	<b>23.741</b>	<b>28.189</b>	<b>119</b>	<b>(2.577)</b>	<b>871</b>	<b>-34</b>
Prekinuto poslovanje	22	-	-	22	-	-22 €

\* društvo u likvidaciji

## Financijski položaj Grupe i Društva

Dalekovod Grupa (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2022	31.03.2023	Indeks	31.12.2022	31.03.2023	Indeks
<b>POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	-	-	-	-	-	-
<b>IMOVINA</b>	<b>129.642</b>	<b>126.365</b>	<b>97</b>	<b>120.445</b>	<b>112.346</b>	<b>93</b>
Dugotrajna imovina	38.061	39.137	103	41.874	43.448	104
Kratkotrajna imovina	91.581	87.228	95	78.571	68.898	88
<b>OBVEZE</b>	<b>63.899</b>	<b>61.628</b>	<b>96</b>	<b>60.407</b>	<b>52.674</b>	<b>87</b>
Rezerviranja	3.401	3.401	100	3.157	3.157	100
Dugoročne obveze	5.920	5.319	93	6.336	5.650	89
Kratkoročne obveze	54.578	52.908	97	50.915	43.867	86
<b>KAPITAL</b>	<b>65.742</b>	<b>64.736</b>	<b>98</b>	<b>60.039</b>	<b>59.673</b>	<b>99</b>

U odnosu na 31. prosinca 2022. godine nije bilo značajnih promjena u financijskom položaju Društva i Grupe.

## Financijski dug Grupe i Društva

Vrsta financijskog duga (u 000 eura)	Dalekovod Grupa			Dalekovod d.d.		
	31.12.2022	31.03.2023	Indeks	31.12.2022	31.03.2023	Indeks
Obveze po najmovima	4.180	3.660	88	4.051	3.507	87
Obveznice	1.728	1.540	89	2.281	2.033	89
Krediti banaka	2.378	2.165	91	3.327	3.151	95
<b>Ukupno financijski dug</b>	<b>8.285</b>	<b>7.365</b>	<b>89</b>	<b>9.659</b>	<b>8.690</b>	<b>90</b>
Novac	3.784	10.969	290	2.837	9.111	321
Neto financijski dug	4.501	(3.603)	-80	6.822	(420)	-6
<b>Financijski dug</b>	<b>8.285</b>	<b>7.365</b>	<b>89</b>	<b>9.659</b>	<b>8.690</b>	<b>90</b>

U veljači 2023. godine dospjela je redovna rata isplate obveznica čime se smanjio dug po obveznicama u odnosi na 31. prosinca 2022. godine.

Obveza po najmovima također su smanjene kao rezultat otplate redovnih rata financijskog i operativnog leasinga.

**U izvještajnom razdoblju I-III 2023. 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




Eugen Paić-Karega  
član 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: Tomislav Rosandić – predsjednik Uprave, Tvrtko Zlopaša – član Uprave, Eugen Paić-Karega – 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




Eugen Paić-Karega  
član Uprave



Tvrtko Zlopaša  
član Uprave

# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ GRUPE ZA I-III 2023. GODINE

## Izvještaj o financijskom položaju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	38.061.324	39.137.327
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	982.920	942.032
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	31.829.052	30.329.284
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	961.747	958.577
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	4.287.605	6.907.434
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	90.284.287	86.028.546
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	10.510.241	13.688.365
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	75.746.980	61.064.348
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	243.255	307.472
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	3.783.811	10.968.361
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	1.296.225	1.198.954
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	129.641.836	126.364.827
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	54.510.286	60.049.344
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	65.742.328	64.735.863
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	54.744.433	54.744.433
II. KAPITALNE REZERVE	069	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	3.992.754	3.336.680
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	(144.167)	600.576
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	744.743	(350.391)
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	3.400.631	3.400.631
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	5.920.032	5.318.972
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	49.066.854	47.013.979
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	5.511.992	5.895.382
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	129.641.836	126.364.827
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	54.510.286	60.049.344

## Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>001</b>	<b>23.741.002</b>	<b>23.741.002</b>	<b>28.189.345</b>	<b>28.189.345</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	-	-	606.653	606.653
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	23.261.508	23.261.508	27.466.123	27.466.123
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	479.494	479.494	116.569	116.569
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>007</b>	<b>27.321.641</b>	<b>27.321.641</b>	<b>28.174.584</b>	<b>28.174.584</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	(91.127)	(91.127)	(681.516)	(681.516)
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	13.989.056	13.989.056	18.348.456	18.348.456
a) Troškovi sirovina i materijala	010	5.012.372	5.012.372	8.598.605	8.598.605
b) Troškovi prodane robe	011	2.166.284	2.166.284	3.217.791	3.217.791
c) Ostali vanjski troškovi	012	6.810.400	6.810.400	6.532.060	6.532.060
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	7.824.476	7.824.476	6.691.612	6.691.612
a) Neto plaće i nadnice	014	5.222.444	5.222.444	4.592.801	4.592.801
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.720.797	1.720.797	1.419.561	1.419.561
c) Doprinosi na plaće	016	881.235	881.235	679.250	679.250
4. Amortizacija	017	1.003.740	1.003.740	856.542	856.542
5. Ostali troškovi	018	1.665.851	1.665.851	976.786	976.786
8. Ostali poslovni rashodi	029	2.929.645	2.929.645	1.982.704	1.982.704
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>030</b>	<b>491.457</b>	<b>491.457</b>	<b>1.564.790</b>	<b>1.564.790</b>
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	10.213	10.213	4.073	4.073
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	481.244	481.244	1.560.717	1.560.717
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>041</b>	<b>371.487</b>	<b>371.487</b>	<b>1.922.369</b>	<b>1.922.369</b>
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	244.752	244.752	1.779.448	1.779.448
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	115.236	115.236	142.921	142.921
7. Ostali financijski rashodi	048	11.499	11.499	-	-
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>053</b>	<b>24.232.459</b>	<b>24.232.459</b>	<b>29.754.135</b>	<b>29.754.135</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>054</b>	<b>27.693.128</b>	<b>27.693.128</b>	<b>30.096.953</b>	<b>30.096.953</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>055</b>	<b>(3.460.669)</b>	<b>(3.460.669)</b>	<b>(342.818)</b>	<b>(342.818)</b>
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	(3.460.669)	(3.460.669)	(342.818)	(342.818)
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>7.072</b>	<b>7.072</b>	<b>7.573</b>	<b>7.573</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>059</b>	<b>(3.467.741)</b>	<b>(3.467.741)</b>	<b>(350.391)</b>	<b>(350.391)</b>
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	(3.467.741)	(3.467.741)	(350.391)	(350.391)
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 183-186)</b>	<b>062</b>	<b>21.514</b>	<b>21.514</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	21.514	21.514	-	-
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	066	21.514	21.514	-	-
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>068</b>	<b>(3.439.155)</b>	<b>(3.439.155)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	3.439.155	3.439.155	-	-
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>071</b>	<b>7.072</b>	<b>7.072</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>072</b>	<b>(3.446.227)</b>	<b>(3.446.227)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	3.446.227	3.446.227	-	-
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>075</b>	<b>(3.446.227)</b>	<b>(3.446.227)</b>	<b>(350.391)</b>	<b>(350.391)</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	(3.446.227)	(3.446.227)	(350.391)	(350.391)
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>(3.446.227)</b>	<b>(3.446.227)</b>	<b>(350.391)</b>	<b>(350.391)</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 206)</b>	<b>079</b>	<b>37.842</b>	<b>37.842</b>	<b>(656.074)</b>	<b>(656.074)</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	37.842	37.842	(656.074)	(656.074)
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>097</b>	<b>37.842</b>	<b>37.842</b>	<b>(656.074)</b>	<b>(656.074)</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>098</b>	<b>(3.408.385)</b>	<b>(3.408.385)</b>	<b>(1.006.465)</b>	<b>(1.006.465)</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>099</b>	<b>(3.408.385)</b>	<b>(3.408.385)</b>	<b>(1.006.465)</b>	<b>(1.006.465)</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	(3.408.385)	(3.408.385)	(1.006.465)	(1.006.465)

## Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
<b>1. Dobit prije oporezivanja</b>	<b>1</b>	<b>(3.439.155)</b>	<b>(342.818)</b>
<b>2. Usklađenja (AOP 003 do 010):</b>	<b>2</b>	<b>(754.398)</b>	<b>4.165.694</b>
a) Amortizacija	3	1.003.740	856.542
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(10.213)	(4.073)
e) Rashodi od kamata	7	244.752	1.779.448
f) Rezerviranja	8	(124.522)	-
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	(362.384)	1.533.777
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	10	(1.505.771)	-
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 003 do 010)</b>	<b>11</b>	<b>(4.193.553)</b>	<b>3.822.876</b>
<b>3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)</b>	<b>12</b>	<b>(547.408)</b>	<b>5.511.214</b>
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	(4.192.182)	(2.247.910)
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	5.067.069	14.682.632
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	(1.422.295)	(3.178.124)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	-	(3.745.384)
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)</b>	<b>17</b>	<b>(4.740.961)</b>	<b>9.334.090</b>
<b>4. Novčani izdaci za kamate</b>	<b>18</b>	<b>(4.205.562)</b>	<b>(109.460)</b>
<b>5. Plaćeni porez na dobit</b>	<b>19</b>	<b>(650.158)</b>	<b>(557.886)</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>20</b>	<b>(9.596.681)</b>	<b>8.666.744</b>
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(264.378)	(426.033)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	-	(95.950)
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>33</b>	<b>(264.378)</b>	<b>(521.983)</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>34</b>	<b>(264.378)</b>	<b>(521.983)</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	35	54.416.351	-
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>39</b>	<b>54.416.351</b>	<b>-</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrume	40	(38.011.844)	(256.657)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(2.362.427)	(356.624)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44	-	(392.106)
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>45</b>	<b>(40.374.271)</b>	<b>(1.005.387)</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>46</b>	<b>14.042.080</b>	<b>(1.005.387)</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	47	-	45.176
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>48</b>	<b>4.181.021</b>	<b>7.184.550</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>49</b>	<b>7.676.904</b>	<b>3.783.811</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>50</b>	<b>11.857.925</b>	<b>10.968.361</b>



## Izvještaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice										Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijsk e rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	
1	2	3	5	6	7	8	9	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)
<b>Tekuće razdoblje</b>												
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	54.744.433	22.007	1.123.568	1.123.568	8	3.970.739	6.404.565	(144.167)	744.743	65.742.328	65.742.328
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	54.744.433	22.007	1.123.568	1.123.568	8	3.970.739	6.404.565	(144.167)	744.743	65.742.328	65.742.328
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	-	-	-	-	-	-	-	-	(350.391)	(350.391)	(350.391)
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	-	-	-	-	-	(656.074)	-	-	-	(656.074)	(656.074)
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49								744.743	(744.743)	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	54.744.433	22.007	1.123.568	1.123.568	8	3.314.665	6.404.565	600.576	(350.391)	64.735.863	64.735.863
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>												
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	52	-	-	-	-	-	(656.074)	-	-	-	(656.074)	(656.074)
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	-	(656.074)	-	-	(350.391)	(1.006.465)	(1.006.465)
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	54	-	-	-	-	-	-	-	744.743	(744.743)	-	-

## Izvještaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice										Ukupno kapital i rezerve 20 (18+19)
		Temeljni (upisani) kapital	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijsk e rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice + 8 do 17)	
1	2	3	5	6	7	8	9	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)
<b>Prethodno razdoblje</b>												
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	54.744.433	22.007	1.123.568	1.123.568	-	3.987.969	5.734.702	(2.513.316)	2.130.240	64.106.035	64.106.035
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	54.744.433	22.007	1.123.568	1.123.568	-	3.987.969	5.734.702	(2.513.316)	2.130.240	64.106.035	64.106.035
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	-	-	-	744.743	744.743	744.743
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	6	-	-	-	-	-	(17.230)	-	-	-	(17.230)	(17.230)
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	7	-	-	-	-	-	-	669.863	238.909	-	908.772	908.772
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	13	-	-	-	-	8	-	-	-	-	8	8
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	-	-	-	-	-	-	-	2.130.240	(2.130.240)	-	-
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	54.744.433	22.007	1.123.568	1.123.568	8	3.970.739	6.404.565	(144.167)	744.743	65.742.328	65.742.328
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>												
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	25	-	-	-	-	8	(17.230)	669.863	238.909	-	891.550	891.550
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA	26	-	-	-	-	8	(17.230)	669.863	238.909	744.743	1.636.293	1.636.293
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U	27	-	-	-	-	-	-	-	2.130.240	(2.130.240)	-	-

# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ DRUŠTVA ZA I-II 2023. GODINE

## Izveštaj o financijskom položaju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>41.874.457</b>	<b>43.447.907</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	769.040	733.001
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	29.232.947	28.285.006
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	7.584.865	7.522.466
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	4.287.605	6.907.434
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>77.293.424</b>	<b>67.740.605</b>
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.119.299	1.239.982
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	70.573.526	54.501.220
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.763.337	2.888.843
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	2.837.262	9.110.560
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	1.278.010	1.156.893
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	120.445.891	112.345.405
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	52.179.231	57.311.904
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	60.038.697	59.672.623
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	54.744.433	54.744.433
II. KAPITALNE REZERVE	069	-	-
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	-1.371.946	(1.110.301)
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	261.645	(366.074)
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	3.157.017	3.157.018
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	6.335.662	5.650.192
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	45.402.523	37.970.190
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	5.511.992	5.895.382
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	120.445.891	112.345.405
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	52.179.231	57.311.904

## Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>001</b>	<b>13.445.146</b>	<b>13.445.146</b>	<b>20.711.863</b>	<b>20.711.863</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	425.745	425.745	585.928	585.928
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	11.094.604	11.094.604	19.908.482	19.908.482
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	1.495.718	1.495.718	288.912	288.912
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	429.079	429.079	(71.459)	(71.459)
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>007</b>	<b>17.253.940</b>	<b>17.253.940</b>	<b>20.735.765</b>	<b>20.735.765</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-	-	15	15
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	7.674.414	7.674.414	13.111.675	13.111.675
a) Troškovi sirovina i materijala	010	3.930.370	3.930.370	7.297.830	7.297.830
b) Troškovi prodane robe	011	41.346	41.346	1.016.021	1.016.021
c) Ostali vanjski troškovi	012	3.702.698	3.702.698	4.797.824	4.797.824
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	5.813.813	5.813.813	4.663.380	4.663.380
a) Neto plaće i nadnice	014	3.957.047	3.957.047	3.308.663	3.308.663
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.240.161	1.240.161	932.109	932.109
c) Doprinosi na plaće	016	616.605	616.605	422.608	422.608
4. Amortizacija	017	914.242	914.242	769.194	769.194
5. Ostali troškovi	018	899.708	899.708	719.486	719.486
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.951.763	1.951.763	1.472.015	1.472.015
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>030</b>	<b>515.671</b>	<b>515.671</b>	<b>1.665.969</b>	<b>1.665.969</b>
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	15.108	15.108	15.561	15.561
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	8.070	8.070	1.396	1.396
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	492.493	492.493	1.649.012	1.649.012
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>041</b>	<b>400.210</b>	<b>400.210</b>	<b>2.006.534</b>	<b>2.006.534</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	29.455	29.455	5.157	5.157
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	247.708	247.708	140.315	140.315
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	123.047	123.047	1.861.062	1.861.062
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>053</b>	<b>13.960.817</b>	<b>13.960.817</b>	<b>22.377.832</b>	<b>22.377.832</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>054</b>	<b>17.654.150</b>	<b>17.654.150</b>	<b>22.742.299</b>	<b>22.742.299</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>055</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(364.467)</b>	<b>(364.467)</b>
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	(3.693.333)	(3.693.333)	(364.467)	(364.467)
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.607</b>	<b>1.607</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>059</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(366.074)</b>	<b>(366.074)</b>
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	(3.693.333)	(3.693.333)	(366.074)	(366.074)
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>068</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	3.693.333	3.693.333	-	-
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>071</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>072</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	3.693.333	3.693.333	-	-
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>075</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(366.074)</b>	<b>(366.074)</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	(3.693.333)	(3.693.333)	(366.074)	(366.074)
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(366.074)</b>	<b>(366.074)</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>098</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(366.074)</b>	<b>(366.074)</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>099</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(366.074)</b>	<b>(366.074)</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	(3.693.333)	(3.693.333)	(366.074)	(366.074)

## Izvještaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
<b>1. Dobit prije oporezivanja</b>	<b>1</b>	<b>(3.693.333)</b>	<b>(364.467)</b>
<b>2. Usklađenja (AOP 003 do 010):</b>	<b>2</b>	<b>(788.019)</b>	<b>2.413.713</b>
a) Amortizacija	3	914.242	769.194
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(23.178)	(32.518)
e) Rashodi od kamata	7	277.163	145.472
f) Rezerviranja	8	(124.522)	-
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	(352.814)	1.531.565
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	10	(1.478.910)	-
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnoj</b>	<b>11</b>	<b>(4.481.352)</b>	<b>2.049.246</b>
<b>3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)</b>	<b>12</b>	<b>572.367</b>	<b>6.091.919</b>
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	(3.284.892)	(7.432.333)
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	3.869.285	16.072.306
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	(12.026)	(120.683)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	-	(2.427.371)
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)</b>	<b>17</b>	<b>(3.908.985)</b>	<b>8.141.165</b>
<b>4. Novčani izdaci za kamate</b>	<b>18</b>	<b>(4.205.562)</b>	<b>(109.460)</b>
<b>5. Plaćeni porez na dobit</b>	<b>19</b>	<b>(650.158)</b>	<b>(474.376)</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017</b>	<b>20</b>	<b>(8.764.705)</b>	<b>7.557.329</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
4. Novčani primici od dividendi	24	264.141	-
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 d</b>	<b>27</b>	<b>264.141</b>	<b>-</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(264.378)	(307.848)
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	(711.481)	(56.133)
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do</b>	<b>33</b>	<b>(975.859)</b>	<b>(363.981)</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP</b>	<b>34</b>	<b>(711.718)</b>	<b>(363.981)</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	35	54.416.351	-
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	-	59.999
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 0</b>	<b>39</b>	<b>54.416.351</b>	<b>59.999</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužnič	40	(38.946.302)	(338.770)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(2.362.427)	(355.194)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44	-	(329.794)
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 0</b>	<b>45</b>	<b>(41.308.729)</b>	<b>(1.023.758)</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 0</b>	<b>46</b>	<b>13.107.622</b>	<b>(963.759)</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	47	-	43.709
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 0</b>	<b>48</b>	<b>3.631.199</b>	<b>6.273.298</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>49</b>	<b>6.732.571</b>	<b>2.837.262</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 0</b>	<b>50</b>	<b>10.363.770</b>	<b>9.110.560</b>

## Izveštaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							Ukupno raspadjeljivo imateljima kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Revalorizacij ske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			
1	2	3	6	7	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)	
<b>Tekuće razdoblje</b>										
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	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 tekuće poslovne godine (prepravljeno)	31	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	32	-	-	-	-	-	(366.074)	(366.074)	(366.074)	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49					261.645	(261.645)	-	-	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	54.744.433	1.123.568	1.123.568	6.404.565	(1.110.301)	(366.074)	59.672.623	59.672.623	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>										
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG	52	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	53	-	-	-	-	-	(366.074)	(366.074)	(366.074)	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	54	-	-	-	-	261.645	(261.645)	-	-	

## Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							Ukupno raspadjeljivo imateljima kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna)	Revalorizacij ske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			
1	2	3	6	7	10	16	17	+ 8 do 17)	20 (18+19)	
<b>Prethodno razdoblje</b>										
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	54.744.433	1.123.568	1.123.568	5.734.702	(3.128.420)	1.517.565	58.868.280	58.868.280	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	54.744.433	1.123.568	1.123.568	5.734.702	(3.128.420)	1.517.565	58.868.280	58.868.280	
5. Dobit/gubitak razdoblja	5	-	-	-	-	-	261.645	261.645	261.645	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	7	-	-	-	669.863	238.909		908.772	908.772	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22					1.517.565	(1.517.565)	-	-	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	54.744.433	1.123.568	1.123.568	6.404.565	(1.371.946)	261.645	60.038.697	60.038.697	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>										
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	25	-	-	-	669.863	238.909	-	908.772	908.772	
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	26	-	-	-	669.863	238.909	261.645	1.170.417	1.170.417	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	27	-	-	-	-	1.517.565	(1.517.565)	-	-	

# 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](http://www.dalekovod.hr), [www.dalekovod.com](http://www.dalekovod.com)

E-mail: [dalekovod@dalekovod.hr](mailto:dalekovod@dalekovod.hr)

Temeljni kapital: 412.471.930,00 kn / 54.744.432,94 eur. Broj dionica: 41.247.193

IBAN: HR8323600001101226102 ZABA Zagreb

MBS: 080010093, Trgovački sud u Zagrebu

MB: 3275531           OIB: 47911242222

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

## Osnovni podaci

### **UPRAVA**

Tomislav Rosandić – predsjednik Uprave

Eugen Paić-Karega – član Uprave

Tvrtko Zlopaša – član Uprave

### **NADZORNI ODBOR**

Gordan Kolak (predsjednik Nadzornog odbora),

Josip Jurčević (zamjenik predsjednika Nadzornog odbora),

Josip Lasić (član Nadzornog odbora),

Božidar Poldrugač (član Nadzornog odbora),

Damir Spudić (član Nadzornog odbora),

Pavao Vujnovac (član Nadzornog odbora),

Dražan 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 2022. godinu, objavljen su na web stranicama Društva ([www.dalekovod.hr](http://www.dalekovod.hr)) i Zagrebačke burze (eho.zse.hr).

### Računovodstvene politike

Računovodstvene politike Društva i Grupe koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2023. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2022. godinu.

### Poslovni rezultat

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

### Potencijalne i preuzete obveze

Na dan 31. ožujka 2023. godine Grupa ima sklopljene ugovore čije je izvršenje počelo, ali nije dovršeno. Prihodi koji trebaju nastati po ovim ugovorima procijenjene su na iznos od 247 milijuna eura.

Na dan 31. ožujka 2023. 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 57.903 tisuća eura i 48.778 tisuća eura (na dan 31.12.2022: 52.233 tisuće eura Grupa i 43.960 tisuća eura Društvo). Društvo je dodatno izloženo kao sudužnik ovisnih društava u ukupnom iznosu 6.793 tisuća eura (na dan 31.12.2022.: 6.478 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 31. ožujka 2023. u Društvu je bilo zaposleno 674 osobe, dok je u Grupi zaposleno 1.061 osobe.

U nastavku je dana struktura zaposlenih po društvima Grupe:

Dalekovod Grupa		
Broj zaposlenih	31.12.2022	31.03.2023
Dalekovod DD	700	674
Proizvodnja (MK i OSO i Cinčaona do 2019)	271	273
Dalekovod projekt	93	90
EMU	10	10
Ostale članice grupe	14	14
<b>Total Grupa</b>	<b>1.088</b>	<b>1.061</b>

### Kapitalizacija troškova

Društvo i Grupa u 2023. godini nisu kapitalizirali troškove plaća.

### Odgodena porezna imovina i obveza

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

### Kapital

Na dan 31. ožujka 2023. godine kapital je podijeljen na 41.247.193 dionica nominalne vrijednosti 1,33 eura po dionici. (neslužbena konverzija po fiksnom tečaju).

Struktura dioničara na dan 31. ožujka 2023. godine je sljedeća:

Dioničari	Broj dionica		Udio	
	31.12.2022.	31.03.2023.	31.12.2022.	31.03.2023.
Napredna energetska rješenja d.o.o.	31.000.000	31.000.000	75,16%	75,16%
Financijske institucije	7.004.080	6.975.283	16,98%	16,91%
Strana osoba	2.401.233	2.401.234	5,82%	5,82%
Domaća fizička osoba	200.729	226.387	0,49%	0,55%
Vlastite dionice	988	988	0,00%	0,00%
Ostali	640.163	643.301	1,55%	1,56%
<b>Ukupno</b>	<b>41.247.193</b>	<b>41.247.193</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

### Pripajanje, spajanje, prodaja, osnivanje

U prvom kvartalu 2023. godine pripajanja, spajanja, prodaja i osnivanja nije bilo.

### Neizvjesnost

U 2023. godini nije bilo identificiranih stavki sumnjivih i spornih potraživanja, a koja utječu na kontinuitet poslovanja Društva i Grupe.

### Događaji nakon datuma bilance

Od 1. travnja 2023. pa do datuma izvještavanja nije bilo događaja koji zahtijevaju objavu.

### Ostale objave

Ostale objave vezane uz razumijevanje i interpretaciju ovih izvještaja su navedene u sklopu Izvešća 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.
I. TEMELJNI KAPITAL	54.744.433	26.109.151	2.772.500	198.553	2.654	65.300	1.622	217.172	8.041	178.744	2.982.852	2.654
II. KAPITALNE REZERVE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI	-	-	609.152	-	4.563.648	-	5	26.831	-	5	8	-
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	6.404.565	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT/ (PRENESENI GUBITAK)	(1.110.301)	(23.872.889)	190.682	131.033	(4.860.551)	(20.943)	16.615	2.185.472	2.314.046	28.806	168.734	(2.387.396)
VII. DOBIT/(GUBITAK) POSLOVNE GODINE	(366.074)	(97.510)	(78.123)	37.317	-	433	(1.542)	(375.495)	53.703	(155)	454.249	-
<b>Ukupni kapital</b>	<b>59.672.624</b>	<b>2.138.753</b>	<b>3.494.211</b>	<b>366.904</b>	<b>(294.248)</b>	<b>44.790</b>	<b>16.700</b>	<b>2.053.980</b>	<b>2.375.790</b>	<b>207.401</b>	<b>3.605.843</b>	<b>(2.384.742)</b>