



Oznaka obveznice: 3LNG

ISIN: HRLNGUO31AE3

LEI: 7478000080JH7QGP1W12

Tržište: Zagrebačka burza d.d. - Redovito tržište

Matična država članica: Hrvatska

## Objava poslovnih rezultata društva LANIŠTE d.o.o. za prvo polugodište 2024. godine

1. Izvještaj Uprave o poslovanju za prvo polugodište 2024. godine uz nerevidirana financijska izvješća
2. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za prvo polugodište 2024. godine

## Opće informacije o Društvu

LANIŠTE društvo s ograničenom odgovornošću za graditeljstvo i usluge je registrirano u Republici Hrvatskoj, pri Trgovačkom sudu u Zagrebu.

### Osnovni podaci iz sudskog registra

OIB: 37553848651

MBS: 080421718

Temeljni kapital na dan 30. lipnja 2024. godine: 20.856.580 EUR

Sjedište Društva: Alexandera von Humboldta 4/b, 10 000 Zagreb

### Osnovna aktivnost

Društvo djeluje u sklopu Ingra Grupe (dalje u tekstu: Grupa), koju čine matica INGRA, dioničko društvo za inženjering, graditeljstvo i energetiku sa sjedištem u Zagrebu, Alexandera von Humboldta 4/b, OIB: 14049708426 (dalje u tekstu: Matica) i njezina ovisna društva. Jedini član Društva je INGRA NEKRETNINE društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje nekretninama i usluge sa sjedištem u Zagrebu, Alexandera von Humboldta 4/b, OIB: 00620908601.

Jedini član društva Ingra nekretnine d.o.o. je Matica.

Društvo ima specifičan položaj na tržištu budući da je vlasnik multifunkcionalne dvorane Arena Zagreb koju je putem javno-privatnog partnerstva gradilo kao investitor i privatni partner te je s javnim partnerom, društvom Zagrebački holding d.o.o. (Zakupnik), ugovorilo dugoročni zakup iste. Dana 14. lipnja 2007. godine između Društva i Zakupnika potpisan je Ugovor o zakupu Arene Zagreb (dalje u tekstu: Ugovor). Na dan potpisivanja Ugovora, Republika Hrvatska i Grad Zagreb potpisali su Sporazum o zajedničkom financiranju Arene Zagreb, kojim je utvrđeno da će zajednički u jednakim omjerima (50:50) sufinancirati Zakupniku iznos potreban za plaćanje zakupnine definirane Ugovorom. Sukladno Ugovoru, Društvo je tijekom 2007. i 2008. godine omogućilo i financiralo izgradnju Arene, koja je na kraju 2008. godine dana na korištenje Zakupniku. Razdoblje trajanja zakupa je ugovoreno na 28 godina, do kraja 2036. godine, kada će Društvo Arenu predati Zakupniku u vlasništvo za iznos od 1 EUR. Društvo se u zemljišnim knjigama vodi kao vlasnik nekretnine, uz postojanje založnog prava upisanog u korist banke koja je izravno financirala Društvo za vrijeme izgradnje Arene. Sukladno Ugovoru, Društvo ima obvezu održavati Arenu za čitavo vrijeme trajanja zakupa, po kojoj osnovi od Zakupnika prima kvartalnu naknadu u visini stvarnih troškova održavanja. Nadalje, sukladno Ugovoru, Zakupnik je Društvu dužan nadoknaditi troškove kapitalnog održavanja. Upravljanje Arenom, odnosno organizacija događanja u ingerenciji je Zakupnika.

Društvo upravlja određenim korporativnim funkcijama Grupe te u tom smislu u Društvu nastaju poslovne aktivnosti koje proizlaze iz odnosa s Maticom i njezinim ovisnim društvima. Osim poslovanja koje proizlazi iz dugoročnog zakupa Arene Zagreb, Društvo nema drugih bitnih poslovnih aktivnosti prema trećima.

## Uprava

- Danko Deban, direktor od dana 14. ožujka 2019. godine
  - zastupa Društvo zajedno s još jednim direktorom
- Dinko Pejković, direktor od dana 14. ožujka 2019. godine
  - zastupa Društvo zajedno s još jednim direktorom

# 1. Izvještaj Uprave o poslovanju u prvom polugodištu 2024. godine

## 1.1. Osnovne značajke razdoblja 01.01.2024. - 30.06.2024. godine

- ◆ Prihodi od prodaje u prvom polugodištu 2024. godine iznose 820 tisuća eura (2023. godina: 496 tisuća eura).
- ◆ Prihodi od prodaje proizlaze od operativnog održavanja Arene Zagreb.
- ◆ Ostali poslovni prihodi uključuju prihode od zakupa Arene Zagreb iskazane uslijed primjene MSFI-jeva.
- ◆ Prihodi od zakupa Arene Zagreb u prvom polugodištu 2024. godine iznose 3.016 tisuća eura (2023. godina: 2.990 tisuća eura).
- ◆ Dobit iz operativnog poslovanja u prvom polugodištu 2024. godine iznosi 2.596 tisuća eura (2023. godina: 2.692 tisuće eura).
- ◆ U prvom polugodištu 2024. godine kamatni rashodi u odnosu na nepovezane strane iznose 755 tisuća eura (2023. godina: 738 tisuća eura).
- ◆ Dobit prije oporezivanja u prvom polugodištu 2024. godine iznosi 1.931 tisuću eura (2023. godina: 2.073 tisuće eura).
- ◆ Neto dobit razdoblja u prvom polugodištu 2024. godine iznosi 1.351 tisuću eura (2023. godina: 1.297 tisuća eura).
- ◆ Neto dug na dan 30. lipnja 2024. godine iznosi 39.782 tisuće eura, što je za 1.520 tisuća eura manje u odnosu na dan 31. prosinca 2023. godine.

## 1.2. Bilješke i ostale propisane informacije

Računovodstvene politike ostale su nepromijenjene u odnosu na godišnje revidirane financijske izvještaje. Računovodstvene politike ostale su nepromijenjene u odnosu na prethodno razdoblje. Pristup godišnjim financijskim izvještajima za 2023. godinu omogućen je na internet stranicama Zagrebačke burze [www.zse.hr](http://www.zse.hr)

### Ključne značajke računa dobiti i gubitka

#### *Rezultat iz poslovanja*

u '000 EUR	<u>2023.</u>	<u>2024.</u>
Prihodi od prodaje /i/	496	820
Prihodi od zakupa Arene Zagreb /ii/	2.990	3.016
Ostali poslovni prihodi	<u>163</u>	<u>44</u>
<b>Ukupno poslovni prihodi</b>	<b><u>3.649</u></b>	<b><u>3.880</u></b>
Troškovi sirovina i materijala	(29)	(33)
Troškovi usluga (vanjski troškovi)	(327)	(610)
Troškovi osoblja	(565)	(605)
Ostali troškovi	<u>(7)</u>	<u>(7)</u>
<b>Ukupni operativni rashodi</b>	<b><u>(928)</u></b>	<b><u>(1.255)</u></b>
<b>EBITDA</b>	<b><u>2.721</u></b>	<b><u>2.625</u></b>
Amortizacija	(29)	(29)
<b>Dobit iz poslovanja</b>	<b><u>2.692</u></b>	<b><u>2.596</u></b>

/i/ Prihodi proizašli od održavanja Arene Zagreb.

/ii/ Usljed primjene MSFI-jeva.

### *Troškovi usluga (ostali vanjski troškovi)*

u '000 EUR	<u>2023.</u>	<u>2024.</u>
Troškovi proizašli od održavanja Arene Zagreb /i/	289	559
Ostali troškovi /ii/	38	51
<b>Ukupni troškovi usluga (ostali vanjski troškovi)</b>	<b><u>327</u></b>	<b><u>610</u></b>

/i/ Odnosi se na usluge kooperanata, troškove premije osiguranja, komunalnu naknadu i ostale vanjske troškove na održavanju Arene Zagreb.

/ii/ Odnosi se na troškove koje su proizašli iz odnosa unutar Grupe.

### *Financijski prihodi i rashodi*

u '000 EUR	<u>2023.</u>	<u>2024.</u>
Prihod od kamata na dane zajmove /i/	298	269
Prihod od ukidanja derivativa /ii/	432	415
Ostali kamatni prihodi	37	16
<b>Ukupni financijski prihodi</b>	<b><u>767</u></b>	<b><u>700</u></b>
Kamatni rashodi po osnovi bankovnih kredita	(342)	(353)
Kamatni rashodi po osnovi izdanih obveznica	(1.032)	(972)
Kamate za najam	(12)	(12)
Ostali kamatni rashodi	-	(28)
<b>Ukupni financijski rashodi</b>	<b><u>(1.386)</u></b>	<b><u>(1.365)</u></b>
<b>Financijski rashodi - neto</b>	<b><u>(619)</u></b>	<b><u>(665)</u></b>

/i/ Dugoročni zajmovi odobreni Matici.

/ii/ Odnosi se na izdane obveznice.

### *Kamatni prihodi i rashodi - odnosi s Grupom*

u '000 EUR	<u>2023.</u>	<u>2024.</u>
Prihod od kamata na dane zajmove	298	269
Prihod od ukidanja derivativa	269	258
<b>Ukupni finansijski prihodi</b>	<b>567</b>	<b>527</b>
Kamatni rashodi po osnovi izdanih obveznica	(647)	(610)
<b>Ukupni kamatni rashodi</b>	<b>(647)</b>	<b>(610)</b>
<b>Kamatni rashodi - neto</b>	<b>(80)</b>	<b>(83)</b>

### **Ključne značajke bilance**

#### *Materijalna imovina*

u '000 EUR	<u>31. prosinca 2023.</u>	<u>30. lipnja 2024.</u>
Građevinski objekti /i/	679	659
Ostala imovina	46	38
<b>Ukupno materijalna imovina</b>	<b>725</b>	<b>697</b>

/i/ Odnosi se na imovinu s pravom upotrebe koja proizlazi od zakupa ureda u poslovnoj zgradi Grupe.

#### *Dani dugotrajni zajmovi povezanim društvima*

u '000 EUR	<u>31. prosinca 2023.</u>	<u>30. lipnja 2024.</u>
Bruto iznos zajmova odobrenih Matici	13.143	12.456
Kratkotrajni dio zajmova	(1.475)	(1.529)
Vrijednosno usklađenje	(129)	(129)
<b>Ukupno dugotrajni zajmovi povezanim društvima</b>	<b>11.539</b>	<b>10.798</b>

### Dani dugotrajni zajmovi i depoziti

u '000 EUR	31. prosinca 2023.	30. lipnja 2024.
Bruto iznos depozita /i/	7.753	7.753
Vrijednosno usklađenje	(8)	(8)
Ostali dani zajmovi	26	46
<b>Ukupni zajmovi i depoziti</b>	<b>7.771</b>	<b>7.791</b>

/i/ Odnosi se na jamstveni depozit primljen od javnog partnera u skladu s Ugovorom o zakupu Arene Zagreb. Iskazani depozit služi kao osiguranje za kreditne obveze prema banci koja je financirala izgradnju Arene Zagreb.

### Dugotrajna potraživanja

u '000 EUR	31. prosinca 2023.	30. lipnja 2024.
Potraživanje od Zakupnika - zakup Arene Zagreb	81.537	80.656
Kratkotrajni dio potraživanja za zakup Arene Zagreb	(5.162)	(6.247)
Vrijednosno usklađenje	(613)	(613)
<b>Ukupno dugotrajna potraživanja</b>	<b>75.762</b>	<b>73.796</b>

### Kratkotrajna potraživanja

u '000 EUR	31. prosinca 2023.	30. lipnja 2024.
Potraživanja od kupaca unutar Grupe	1	4
Kratkotrajni dio potraživanja za zakup Arene Zagreb - nedospjeli dio /i/	3.723	3.870
Kratkotrajni dio potraživanja za zakup Arene Zagreb - dospjeli dio	1.439	2.376
Dani predujmovi	10	74
Ukalkulirana i ostala potraživanja	231	348
<b>Ukupna kratkotrajna potraživanja</b>	<b>5.404</b>	<b>6.672</b>

/i/ Uslijed primjene MSFI-jeva.

### Dani kratkotrajni zajmovi povezanim društvima

u '000 EUR	31. prosina 2023.	30. lipnja 2024.
Kratkotrajni dio dugotrajnih zajmova	1.475	1.529
Dani kratkotrajni zajmovi	7.412	6.601
Vrijednosno usklađenje kratkotrajnih zajmova	(6.674)	(6.308)
<b>Ukupno kratkotrajni zajmovi</b>	<b>2.213</b>	<b>1.822</b>

### Financijske obveze

Izračun neto duga prikazan je u nastavku:

u '000 EUR	31. prosina 2023.	30. lipnja 2024.
Dugoročni krediti	24.444	23.655
Kratkoročni dio dugoročnih kredita	(1.809)	(1.832)
<b>Ukupno krediti</b>	<b>22.635</b>	<b>21.823</b>
Izdane obveznice /i/	18.289	17.302
Obveze za najam /ii/	726	711
Ostale obveze	2	2
<b>Ukupno obveznice i ostale obveze</b>	<b>19.017</b>	<b>18.015</b>
<b>Ukupno financijske obveze</b>	<b>41.652</b>	<b>39.838</b>
Umanjeno za novac i novčane ekvivalente	(350)	(56)
<b>Neto dug</b>	<b>41.302</b>	<b>39.782</b>

/i/ Od ukupnog iznosa obveze za izdane obveznice, iznos od 10.770 tisuća eura na dan 30. lipnja 2024. godine odnosi se na obveze prema Matici (31. prosinca 2023. godine: 11.385 tisuća eura). Na dan 30. lipnja 2024. godine Matica je imatelj 13,7 milijuna obveznica (31. prosinca 2023. godine: 13,7 milijuna obveznica), dok se 33 milijuna obveznica (31. prosinca 2023. godine: 33 milijuna obveznica) nalazi na trezorskom računu Društva.

/ii/ Najveći dio odnosi se na zakup ureda u poslovnoj zgradi Grupe, iskazano uslijed primjene MSFI-jeva.



Pregled obveza na dan 30. lipnja 2024. godine:

	Valuta	Kamatna stopa	Nominalni iznos obveze (u '000 EUR)	Dospijeće	Način otplate glavnice	Knjigovodstveni iznos (u '000 EUR)
Kredit 1	EUR	3,75%, promjenjiva	14.140	2031.	Kvartalni anuiteti	14.037
Kredit 2	EUR	1,8%, fiksna	6.525	2036.	Jednokratno	6.525
Kredit 3	EUR	2,5%, fiksna	1.261	2036.	Jednokratno	1.261
Obveznice	EUR	4,50%	19.224	2031.	Kvartalni anuiteti	17.302

### Kratkoročne obveze prema državi

u '000 EUR	31. prosinca 2023.	30. lipnja 2024.
Kratkoročna obveza za porez na dobit /i/	493	91
PDV i ostale obveze	615	642
<b>Ukupne kratkoročne obveze prema državi</b>	<b>1.108</b>	<b>733</b>

/i/ Uključuje obveze umanjene za uplaćene akontacije.

### Vanbilančne obveze

u '000 EUR	31. prosinca 2023.	30. lipnja 2024.
Ugovorno jamstvo za obvezu prema banci /i/	3.097	3.042
Ostale obveze - obveze prema državi za akontacije poreza na dobit	238	173
Ostalo	13	13
<b>Ukupno</b>	<b>3.348</b>	<b>3.228</b>

/i/ Odnosi se na sudužništvo za kreditne obveze povezanog društva Ingra nekretnine d.o.o.

### Događaji nakon datuma bilance

Na dan izdavanja ovih financijskih izvještaja Društvo ima dospjela potraživanja od Zakupnika u ukupnom iznosu od 2.845 tisuća eura.

### Prosječan broj zaposlenika

Prosječan broj zaposlenih utvrđen kao prosjek stanja zaposlenih na dan 1. siječnja i krajem svakog tromjesečja u 2024. godini: 37 (2023. godina: 36).

### **1.3. Izloženost i upravljanje rizicima**

#### **Rizik poslovanja**

Društvo je osnovano kao društvo posebne namjene te je ovisno društvo u sklopu Grupe. Kao takvo, a kao i svako drugo ovisno i povezano društvo, izloženo je potencijalnom riziku statusnih promjena do kojih može doći zbog potrebe restrukturiranja poslovanja i konsolidiranja Grupe.

Društvo svoje najznačajnije prihode ostvaruje na temelju zakupa Arene Zagreb. U tom smislu, Društvo ima specifičan položaj na tržištu budući da je vlasnik Arene Zagreb, koju je u javno-privatnom partnerstvu gradila kao investitor i privatni partner te je s javnim partnerom (Zakupnikom) ugovorila dugoročni zakup iste. Osim poslovanja koje je povezano s dugoročnim zakupom Arene Zagreb, Društvo nema drugih bitnih poslovnih aktivnosti koje provodi izvan Grupe. Ostale aktivnosti Društva proizlaze iz odnosa s Maticom, a odnose se na izvršavanje korporativnih funkcija unutar Grupe.

#### **Kreditni rizik**

Kreditni rizik proizlazi iz Ugovora o zakupu Arene Zagreb, odnosno iz potraživanja od zakupnika. U tom smislu, postoje rizici redovne naplate zakupnine koja se prema Ugovoru o zakupu uplaćuje kvartalno, a zbog problema u likvidnosti javnog partnera dolazi do značajnih kašnjenja u naplati potraživanja. Društvo poduzima sve potrebne korake kako bi se osigurala pravovremenost naplate zakupnine. Nadalje, zakupnina se godišnje indeksira s HICP (Harmonised Index of Consumer Prices) indeksom Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat te stoga visina zakupnine ovisi o kretanju godišnjeg HICP indeksa Europske monetarne unije.

#### **Rizik likvidnosti**

Rizik likvidnosti manifestira se kao opasnost da Društvo neće moći izvršavati svoje obveze prema vjerovnicima. Rizik likvidnosti povezan je s dostupnošću vanjskih izvora financiranja putem financijskih institucija, kao i sa stvarnim napolatama potraživanja. Vjerovnici Društva mogu se podijeliti u sljedeće skupine: imatelji obveznice, banka koja je izravno kreditirala Društvo u vrijeme izgradnje Arene Zagreb i kasnije, kooperanti angažirani za održavanje Arene te država i javne institucije. Podmirivanje obveza prema većem broju vjerovnika ovisi o naplati zakupnine za Arenu Zagreb te o naplati ostalih potraživanja od Zakupnika. Podmirivanje obveza po izdanim obveznicama izravno ovisi o naplati zakupnine za Arenu Zagreb od javnog partnera. Obveze Društva prema državi za poreze podliježu nadzoru nadležnih tijela i mogućem osporavanju pa je slijedom toga neizvjestan potencijalni učinak na likvidnost, osobito u slučaju ako porezne vlasti primjene tumačenje koje se razlikuje od tumačenja Društva. Pri planiranju novčanih odljeva za podmirivanje obveza prema državi prisutna je neusuglašenost u praksi primjene poreznih propisa te značajna neizvjesnost u vezi tumačenja poreznih propisa pri različitim poreznim transakcijama.

## Rizik promjene kamatnih stopa

Društvo je izdalo obveznice s fiksnom kamatnom stopom, koja će od sredine 2025. godine porasti za 1% („step-up“ kamatna stopa). Izdane obveznice subordinirane su obvezama prema banci koja je kreditirala izgradnju Arene Zagreb. Kamate i glavnica obveznice otplaćuju se u kvartalnim ratama do završetka 2031. godine.

Izdane obveznice izlažu Društvo riziku novčanog toka.

Društvo ima tri kamatonosne obveze (kredite) prema banci koja je kreditirala Društvo u vrijeme izgradnje Arene Zagreb i kasnije. Jedna kreditna obveza ima promjenjivu kamatnu stopu.

Polugodišnji izvještaj usvojila je Uprava i odobrila njegovo izdavanje dana 30. rujna 2024. godine.

Potpisali u ime Društva:

\_\_\_\_\_  
Dinko Pejković  
direktor

\_\_\_\_\_  
Danko Deban  
direktor

## 2. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

U Zagrebu, dana 30. rujna 2024. godine

Uprava predstavlja financijske izvještaje društva Lanište d.o.o. (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje koje je završilo 30. lipnja 2024. godine.

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu, Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) koji se primjenjuju u Europskoj uniji, tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

Prema najboljem saznanju Uprave:

- financijski izvještaji Društva sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva;
- izvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Uprava razumno očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

- da se odaberu i potom dosljedno primjenjuju odgovarajuće računovodstvene politike;
- da prosudbe i procjene budu razumne i oprezne;
- da se primjenjuju važeći računovodstveni standardi, a svako značajno odstupanje obznani i objasni u financijskim izvještajima; te
- da se financijski izvještaji pripreme po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva, kao i njihovu usklađenost s važećim hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva, te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Uprava ujedno izjavljuje da ovi javno objavljeni financijski izvještaji za prvo polugodište 2024. godine nisu revidirani, odnosno da za njih nije obavljen revizijski uvid.

Lanište d.o.o.

\_\_\_\_\_  
Dinko Pejković  
direktor

\_\_\_\_\_  
Danko Deban  
direktor

**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

30.6.2024

Godina:

2024

Polugodišnje  
razdoblje:

1

**Polugodišnji financijski izvještaji**

Matični broj (MB): 01614649

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS): 080421718Osobni identifikacijski  
broj (OIB): 37553848651

LEI: 7478000080JH7QGP1W12

Šifra  
ustanove: 88828

Tvrta izdavatelja: LANIŠTE d.o.o.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4B

Adresa e-pošte: ingra@ingra.hr

Internet adresa: www.ingra.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja): 37

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Asić Ivan  
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 0038516102548

Adresa e-pošte: ivan.asic@ingra.hr

Revizorsko društvo:  
(tvrta revizorskog društva)Ovlašteni revizor:  
(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2024.

u eurima

Obveznik: LANIŠTE d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	95.993.407	93.278.515
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	725.465	696.656
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	679.262	659.282
3. Postrojenja i oprema	013	7.251	4.383
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	38.952	32.991
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	19.310.051	18.588.946
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	11.538.771	10.797.887
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	7.771.280	7.791.059
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	75.761.893	73.796.915
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	75.761.893	73.796.915
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	195.998	195.998
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	7.976.043	8.563.901
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	0	0
1. Sirovine i materijal	039	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	5.403.743	6.672.940
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	563	3.722
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	5.244.702	6.303.191
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	57	424
6. Ostala potraživanja	052	158.421	365.603
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	2.222.695	1.834.477
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	2.213.088	1.822.427
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	9.607	12.050
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	349.605	56.484
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	0	0
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	103.969.450	101.842.416
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	3.348.014	3.228.373

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>52.720.998</b>	<b>53.008.139</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20.856.580	20.856.580
II. KAPITALNE REZERVE	069	12.458.216	12.458.216
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	13.166.234	18.342.390
1. Zadržana dobit	084	13.166.234	18.342.390
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	6.239.968	1.350.953
1. Dobit poslovne godine	087	6.239.968	1.350.953
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>121.571</b>	<b>121.571</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	121.571	121.571
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>29.732.238</b>	<b>28.647.255</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	676.875	658.094
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	7.790.807	7.790.807
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	103	20.833.222	19.996.247
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	431.334	202.107
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>21.217.661</b>	<b>19.898.132</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	2.864
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	36.430	42.584
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	2.081	2.081
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	115	1.638.212	1.670.795
7. Obveze za predujmove	116	2.490	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	76.519	80.135
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	18.288.537	17.301.866
10. Obveze prema zaposlenicima	119	62.586	63.976
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	1.108.150	733.035
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	2.656	796
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>176.982</b>	<b>167.319</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>103.969.450</b>	<b>101.842.416</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>3.348.014</b>	<b>3.228.373</b>

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2024. do 30.06.2024.

u eurima

Obveznik: LANIŠTE d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>3.648.735</b>	<b>3.880.397</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	495.581	820.490
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	2.513
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	3.153.154	3.057.394
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>956.940</b>	<b>1.283.768</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	356.028	642.758
a) Troškovi sirovina i materijala	010	29.271	32.713
b) Troškovi prodane robe	011	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	326.757	610.045
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	564.686	605.193
a) Neto plaće i nadnice	014	353.743	387.471
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	137.447	140.533
c) Doprinosi na plaće	016	73.496	77.189
4. Amortizacija	017	29.243	28.809
5. Ostali troškovi	018	6.983	6.976
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	32
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	32
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>767.051</b>	<b>699.537</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	297.779	268.126
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	268.981	258.641
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	251	400
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	36.923	15.545
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	163.117	156.825
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>1.385.894</b>	<b>1.364.750</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	647.493	610.054
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	738.333	754.696
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	68	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>4.415.786</b>	<b>4.579.934</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>2.342.834</b>	<b>2.648.518</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>2.072.952</b>	<b>1.931.416</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	2.072.952	1.931.416
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>775.825</b>	<b>580.463</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>1.297.127</b>	<b>1.350.953</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.297.127	1.350.953
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0



<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>			
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>			
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>			
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>1.297.127</b>	<b>1.350.953</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	<b>1.297.127</b>	<b>1.350.953</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>			
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2024. do 30.06.2024.

u eurima

Obveznik: LANIŠTE d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	2.072.952	1.931.416
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	511.419	694.054
a) Amortizacija	003	29.243	28.809
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	32
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-334.952	-699.537
e) Rashodi od kamata	007	953.728	1.364.750
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	68	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-136.668	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>2.584.371</b>	<b>2.625.470</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	918.550	503.389
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	411.838	-192.914
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	506.712	696.303
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	0	0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>3.502.921</b>	<b>3.128.859</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-356.849	-395.563
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.449.327	-732.302
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>1.696.745</b>	<b>2.000.994</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	255	6.036
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	1.551	5.710
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>1.806</b>	<b>11.746</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-3.013	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-28.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-3.013</b>	<b>-28.000</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-1.207</b>	<b>-16.254</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	560.386
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>560.386</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.550.958	-1.387.660
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-1.430.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-32.117	-20.587
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-1.334.703	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-2.917.778</b>	<b>-2.838.247</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-2.917.778</b>	<b>-2.277.861</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	-68	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-1.222.308</b>	<b>-293.121</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>1.448.807</b>	<b>349.605</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>226.499</b>	<b>56.484</b>

## IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju \_\_\_\_ do \_\_\_\_

u eurima

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005	0	0
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	0	0
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	0	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012	0	0
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>	<b>028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	036	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)</b>	<b>044</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2024** do **30.6.2024**

Opis pozicije	ACOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																		Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (obitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednost	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / gubitak prethodne godine	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirani) interes		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 + 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
<b>Prethodno razdoblje</b>																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	20.856.580	12.458.216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.200.937	9.745.187	50.260.920	0	50.260.920	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ACOP 01 do 03)	04	20.856.580	12.458.216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.200.937	9.745.187	50.260.920	0	50.260.920	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.239.968	6.239.968	6.239.968	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobicigubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevasnučke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstajanje nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajanje nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otкуп vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Isplate članovima/dioničarima	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplate udjelima u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.779.890	0	-3.779.890	0	-3.779.890	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.745.187	-8.745.187	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstajanje nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (U4 do 23)	24	20.856.580	12.458.216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.166.234	6.239.968	52.720.998	0	52.720.998	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																				
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACOP 06 do 14)</b>																				
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ACOP 05+25)</b>																				
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.239.968	6.239.968	0	6.239.968	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACOP 15 do 23)</b>																				
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.965.297	-8.745.187	-3.779.890	0	-3.779.890	
<b>Tekuća razdoblja</b>																				
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	20.856.580	12.458.216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.166.234	6.239.968	52.720.998	0	52.720.998	
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ACOP 28 do 30)	31	20.856.580	12.458.216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.166.234	6.239.968	52.720.998	0	52.720.998	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.350.953	1.350.953	1.350.953	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobicigubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevasnučke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstajanje nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajanje nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otкуп vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Isplate članovima/dioničarima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplate udjelima u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.430.000	0	-1.430.000	0	-1.430.000	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	366.188	0	366.188	0	366.188	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.239.968	-6.239.968	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstajanje nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (ACOP 31 do 50)	51	20.856.580	12.458.216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.342.390	1.350.953	53.008.139	0	53.008.139	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																				
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ACOP 33 do 41)</b>																				
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ACOP 32 +52)</b>																				
53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.350.953	1.350.953	0	1.350.953	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACOP 42 do 50)</b>																				
54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.176.156	-6.239.968	-1.063.812	0	-1.063.812	