

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2025

do

30.06.2025

Godina:

2025

Kvartal:

2

Tromjesečni finansijski izvještaji

Matični broj (MB):

01437518

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080286194

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

28466564680

LEI:

74780010K3F620YZZ529

Šifra
ustanove:

101766

Tvrtka izdavatelja: CIAK Grupa d.d.

Poštanski broj i mjesto:

10090

Zagreb

Ulica i kućni broj:

Savska opatovina 36

Adresa e-pošte:

investitori@ciak.hr

Internet adresa:

www.ciak.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

111

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Ivana Matijević

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/3463-521

Adresa e-pošte:

investitori@ciak.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2025.

u eurima

Obveznik: CIAK Grupa d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	112.477.933	117.147.053
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	297.540	356.188
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	56.765	87.021
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	240.775	268.384
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	783
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	2.128.836	1.957.867
1. Zemljište	011	1.465.680	1.465.680
2. Građevinski objekti	012	0	0
3. Postrojenja i oprema	013	42.658	51.058
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	32.499	27.998
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.170	33.394
8. Ostala materijalna imovina	018	168.751	150.211
9. Ulaganje u nekretnine	019	413.078	229.526
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	110.029.769	114.811.210
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	46.488.858	62.488.858
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	63.538.522	52.319.963
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	2.389	2.389
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
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	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	21.788	21.788
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	14.508.800	10.265.017
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039		0
2. Proizvodnja u tijeku	040		0
3. Gotovi proizvodi	041		0

4. Trgovačka roba	042		0
5. Predujmovi za залиhe	043		0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0
7. Biološka imovina	045		0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.650.602	4.162.079
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	4.451.442	3.980.073
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	16.099	18.271
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	14.180	16.065
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	105.032	119.827
6. Ostala potraživanja	052	63.849	27.843
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.724.741	2.710.291
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	2.724.741	2.710.291
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	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	063	7.133.457	3.392.647
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	11.328	98.382
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	126.998.061	127.510.452
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	62.823.767	64.630.279
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	26.215.395	26.215.395
II. KAPITALNE REZERVE	069	26.913.286	26.913.286
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	769.447	1.046.266
1. Zakonske rezerve	071	769.447	1.046.266
2. Rezerve za vlastite dionice	072	126.409	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-126.409	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	3.389.266	4.235.908
1. Zadržana dobit	084	3.389.266	4.235.908
2. Preneseni gubitak	085		0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	5.536.373	6.219.424
1. Dobit poslovne godine	087	5.536.373	6.219.424
2. Gubitak poslovne godine	088		0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		0

B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		0
6. Druga rezerviranja	096		0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	52.896.013	48.167.815
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	3.617.601	1.867.601
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	47.179	47.179
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	49.231.233	46.253.035
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	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	11.049.694	14.687.632
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	144.632	127.238
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
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	377.913	195.398
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	9.045.064	9.019.536
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	217.076	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	474.372	194.160
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	627.007	286.505
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	1.123	4.542.957
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	162.507	321.838
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUCEGA RAZDOBLJA	124	228.587	24.726
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	126.998.061	127.510.452
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2025. do 30.06.2025.

u eurima

Obveznik: CIAK Grupa d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	2.388.069	1.246.024	2.885.813	1.459.668
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	2.353.524	1.221.806	2.856.817	1.441.604
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	2.855	2.080	1.832	916
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	1.323	1.079	9.518	9.219
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	30.367	21.059	17.646	7.929
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	2.664.282	1.378.652	2.894.565	1.450.359
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	55.410	34.268	99.043	51.045
a) Troškovi sirovina i materijala	010	55.410	34.268	99.043	51.045
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	0	0	0	0
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	1.729.939	863.431	1.924.393	972.867
a) Neto plaće i nadnice	014	923.094	486.384	1.047.287	528.212
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	590.520	303.983	698.726	352.969
c) Doprinosi na plaće	016	216.325	73.064	178.380	91.686
4. Amortizacija	017	214.477	110.973	218.049	109.152
5. Ostali troškovi	018	664.456	369.980	653.080	317.295
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021				
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	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
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	6.120.959	5.980.872	7.570.551	6.804.343
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	5.828.188	5.828.188	6.032.814	6.032.814
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	289.884	151.935	1.484.116	751.021
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	2.887	749	53.620	20.508
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	1	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	32.184	23.387	1.301.412	623.121
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	19.676	11.751	74.637	40.058
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	12.508	11.636	1.226.749	583.058
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	26	5
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	8.509.028	7.226.896	10.456.364	8.264.011
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	2.696.466	1.402.039	4.195.977	2.073.480
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	5.812.562	5.824.857	6.260.387	6.190.531
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	5.812.562	5.824.857	6.260.387	6.190.531
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058			40.963	28.389
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	5.812.562	5.824.857	6.219.424	6.162.142
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	5.812.562	5.824.857	6.219.424	6.162.142

2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064				
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066				
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069				
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070				
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072				
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073				
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	5.812.562	5.824.857	6.219.424	6.162.142
II. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082				
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083				
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	084				
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085				
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086				
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092				
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093				
7. Promjene fer vrijednosti terminkih elemenata terminkih ugovora	094				
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095				
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096				
V. NETO OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	5.812.562	5.824.857	6.219.424	6.162.142
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2025. do 30.06.2025.

u eurima

Obveznik: CIAK Grupa d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	5.812.562	6.260.387
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-5.839.582	-5.921.070
a) Amortizacija	003	214.477	218.049
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-6.120.959	-7.570.551
e) Rashodi od kamata	007	32.184	1.301.386
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	-2
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	34.716	130.048
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-27.020	339.317
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	860.947	225.748
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	36.637	-941.799
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	824.310	1.167.547
c) Povećanje ili smanjenje залиha	015	0	0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	833.927	565.065
4. Novčani izdaci za kamate	018	-35.844	-1.300.268
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-14.577
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	798.083	-749.780
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
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	292.771	1.537.737
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	5.625.602	22.003.772
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	5.918.373	23.541.509
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-23.795	-105.729
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-10.177.200	-21.467.650
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-10.200.995	-21.573.379
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-4.282.622	1.968.130
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	4.981.154	3.550.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	4.981.154	3.550.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-394.950	-8.298.190
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-182.999	-210.970
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-577.949	-8.509.160

C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	4.403.205	-4.959.160
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	918.666	-3.740.810
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	2.166.132	7.133.457
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3.084.798	3.392.647

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju _____. do _____. do _____

u eurima

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

5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	038		
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043		
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044	0	0

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2025** do **30.06.2025**

		Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																		u eurima	
Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna 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 vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve		
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)		
Prethodno razdoblje																					
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	26.215.395	26.913.286	453.900	183.457	33.740	0	0	0	0	0	0	0	0	889.543	6.310.949	60.932.790		60.932.790		
2. Promjene računovodstvenih politika	02																0		0		
3. Ispravak pogreški	03																0		0		
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	26.215.395	26.913.286	453.900	183.457	33.740	0	0	0	0	0	0	0	0	889.543	6.310.949	60.932.790	0	60.932.790		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.536.373	5.536.373		5.536.373		
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		
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		
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		
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		
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		
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		
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0		
13. Ostale nevlaskičke promjene kapitala	13				-57.048	-83.012									59.495		85.469		85.469		
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		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15																0		0		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16																0		0		
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17																0		0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18						175.681										-175.681		-175.681		
19. Uplate članova/dioničara	19																0		0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20														-3.555.174		-3.555.174		-3.555.174		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21																0		0		
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	22			315.547											5.995.402	-6.310.949	0		0		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23																0		0		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	26.215.395	26.913.286	769.447	126.409	126.409	0	0	0	0	0	0	0	0	3.389.266	5.536.373	62.823.767	0	62.823.767		
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	-57.048	-83.012	0	0	0	0	0	0	0	0	59.495	0	85.469	0	85.469		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	-57.048	-83.012	0	0	0	0	0	0	0	0	59.495	5.536.373	5.621.832	0	5.621.832		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	315.547	0	175.681	0	0	0	0	0	0	0	0	2.440.228	-6.310.949	-3.730.856	0	-3.730.856		
Tekuća razdoblja																					
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	26.215.395	26.913.286	769.447	126.409	126.409	0	0	0	0	0	0	0	0	3.389.266	5.536.373	62.823.767		62.823.767		
2. Promjene računovodstvenih politika	29																0		0		
3. Ispravak pogreški	30																0		0		
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	26.215.395	26.913.286	769.447	126.409	126.409	0	0	0	0	0	0	0	0	3.389.266	5.536.373	62.823.767	0	62.823.767		
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.219.424	6.219.424		6.219.424		
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		
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		
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		
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		
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		
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		
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0		
13. Ostale nevlaskičke promjene kapitala	40				-126.409	-126.409									130.045		130.045		130.045		
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		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42																0		0		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43																0		0		
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44																0		0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45																0		0		
19. Uplate članova/dioničara	46																0		0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47														-4.542.957		-4.542.957		-4.542.957		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48																0		0		
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49			276.819											5.259.554	-5.536.373	0		0		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50																0		0		
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	26.215.395	26.913.286	1.046.266	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.235.908	6.219.424	64.630.279	0	64.630.279		
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	-126.409	-126.409	0	0	0	0	0	0	0	0	130.045	0	130.045	0	130.045		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	-126.409	-126.409	0	0	0	0	0	0	0	0	130.045	6.219.424	6.349.469	0	6.349.469		

III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ACP 42 do 50)	54	0	0	276.819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	716.597	-5.536.373	-4.542.957	0	-4.542.957
--	----	---	---	---------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---------	------------	------------	---	------------