

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

31.3.2024

Godina:

2024

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 01437518

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 080286194Osobni 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): 100

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Ivana Matijević

(unosi 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 31.03.2024

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	56.767.692	58.938.117
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	72.355	65.547
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	72.355	65.547
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	1.707.216	1.627.086
1. Zemljište	011	1.465.680	1.465.680
2. Građevinski objekti	012	0	0
3. Postrojenja i oprema	013	33.005	43.712
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	28.099	26.449
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.466	0
8. Ostala materijalna imovina	018	17.027	15.916
9. Ulaganje u nekretnine	019	158.939	75.331
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	54.981.500	57.238.861
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	39.360.301	39.360.301
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	15.618.810	17.876.171
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. ODGODENA POREZNA IMOVINA	036	6.621	6.621
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	6.274.512	4.051.308
I. ZALIH (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039		
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042		
5. Predumovi za zalihe	043		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3.758.713	3.601.110
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	3.561.274	3.459.232
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	13.457	14.785
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	50.041	8.479
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	108.585	105.693
6. Ostala potraživanja	052	25.356	12.921
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	349.667	207.000
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	100.000	100.000
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	249.667	107.000
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	063	2.166.132	243.198
D) PLAGENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI	064	3.657	63.893
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	63.045.861	63.053.318
F) IZVANBILANCI ZAPISI	066		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	60.932.790	60.920.495
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	603.617	603.617
1. Zakonske rezerve	071	453.900	453.900
2. Rezerve za vlastite dionice	072	183.457	183.457
3. Vlastite dionice i udjele (odbitna stavka)	073	-33.740	-33.740
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		
2. Ušinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Ušinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	889.543	7.200.492
1. Zadržana dobit	084	889.543	7.200.492
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	6.310.949	-12.295
1. Dobit poslovne godine	087	6.310.949	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	12.295
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		
6. Druga rezerviranja	096		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	935.383	1.386.537
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	867.601	1.318.755

3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	55.993	55.993
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	103	11.789	11.789
7. Obveze za predujmove	104		0
8. Obveze prema dobavljačima	105		0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		0
10. Ostale dugoročne obveze	107		0
11. Odgođena porezna obveza	108		0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.163.335	707.303
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	112.813	99.355
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	16.100	7.030
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	112		0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	109.145	15.581
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	115	3.649	2.762
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	165.508	37.361
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	146.511	157.882
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	438.441	230.397
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	480	724
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	170.688	156.211
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	14.353	38.983
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	63.045.661	63.053.318
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024. do 31.03.2024.

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	852.781	852.781	1.142.045	1.142.045
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	846.326	846.326	1.131.718	1.131.718
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	789	789	775	775
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004			0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	29	29	244	244
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	5.637	5.637	9.308	9.308
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	867.478	867.478	1.285.630	1.285.630
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008				
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	12.436	12.436	21.142	21.142
a) Troškovi sirovina i materijala	010	12.436	12.436	21.142	21.142
b) Troškovi prodane robe	011			0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012			0	0
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	586.154	586.154	866.508	866.508
a) Neto plaće i nadnice	014	320.381	320.381	436.710	436.710
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	207.460	207.460	286.537	286.537
c) Doprinosi na plaće	016	58.313	58.313	143.261	143.261
4. Amortizacija	017	71.998	71.998	103.504	103.504
5. Ostali troškovi	018	196.890	196.890	294.476	294.476
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				
b) Rezerviranja za porezne obveze	024				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027				
f) Druga rezerviranja	028				
8. Ostali poslovni rashodi	029				
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	137.248	137.248	140.087	140.087
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	137.245	137.245	137.949	137.949
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			0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036			0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	3	3	2.138	2.138
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038			0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039			0	0
10. Ostali financijski prihodi	040			0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	6.358	6.358	8.797	8.797
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	4.443	4.443	7.925	7.925
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043			0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.915	1.915	872	872
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045			0	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
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049			0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050			0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051			0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052			0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	990.029	990.029	1.282.132	1.282.132
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	873.836	873.836	1.294.427	1.294.427
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	116.193	116.193	-12.295	-12.295
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	116.193	116.193	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	-12.295	-12.295
XII. POREZ NA DOBIT	058	20.915	20.915	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	95.278	95.278	-12.295	-12.295
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	95.278	95.278	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	-12.295	-12.295
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	95.278	95.278	-12.295	-12.295
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA 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 dobici/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 terminskih elemenata terminskih 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 SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	95.278	95.278	-12.295	-12.295
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA 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 01.01.2024. do 31.03.2024.

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	116.193	-12.295
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-60.804	-27.788
a) Amortizacija	003	71.998	103.504
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004		0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005		0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-137.245	-140.088
e) Rashodi od kamata	007	4.443	8.797
f) Rezerviranja	008		0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		-1
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	55.389	-40.083
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-354.981	-90.426
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-298.127	-327.881
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-56.854	237.455
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-299.592	-130.509
4. Novčani izdaci za kamate	018	-5.948	-16.995
5. Plaćeni porez na dobit	019		0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-305.540	-147.504
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		0
3. Novčani primici od kamata	023	16.227	0
4. Novčani primici od dividendi	024		0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	4.479.046	3.718.006
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	4.495.273	3.718.006
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-36.130	-16.567
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-4.453.000	-5.832.700
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-4.489.130	-5.849.267
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	6.143	-2.131.261
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	75.000	570.818
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	75.000	570.818
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-80.000	-120.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-12.376	-94.987
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-92.376	-214.987
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-17.376	355.831
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-316.773	-1.922.934
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	2.520.616	2.166.132
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2.203.843	243.198

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
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 financijskih aktivnosti	038		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih 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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2024** do **31.3.2024**

u eurima

Opis pozicije	ADP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fin. vrijednost 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			
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	247.417	10.618	223.764	0	0	0	0	0	0	0	0	76.841	4.129.654	57.369.447	0	57.369.447	
2. Promjene računovodstvenih politika	02																			
3. Isprave pogreški	03																			
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (ADP 01 do 03)	04	26.215.395	26.913.286	247.417	10.618	223.764	0	0	0	0	0	0	0	0	76.841	4.129.654	57.369.447	0	57.369.447	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.310.949	6.310.949	0	6.310.949	
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 dobiti/gubici 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 nevasilne promjene kapitala	13	0	0	0	522.255	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	-522.255	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne 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 predstečajne 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. Okup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	159.392	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-159.392	0	-159.392	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.034.712	-3.034.712	0	0	-3.034.712	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	-349.416	-349.416	0	0	0	0	0	0	0	0	446.498	446.498	0	0	446.498	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	206.483	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.923.171	-4.129.654	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne 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 (04 do 23)	24	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	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 06 do 14)																				
25	0	0	0	0	522.255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-522.255	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (ADP 09-25)																				
26	0	0	0	0	522.255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-522.255	6.310.949	6.310.949	0	6.310.949	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ADP 15 do 23)																				
27	0	0	0	206.483	-349.416	-190.024	0	0	0	0	0	0	0	0	1.334.957	-4.129.654	-2.747.606	0	-2.747.606	
Tekuća razdoblja																				
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	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	
2. Promjene računovodstvenih politika	29																			
3. Isprave pogreški	30																			
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (ADP 28 do 30)	31	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	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12.295	-12.295	0	-12.295	
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 dobiti/gubici 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 nevasilne 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 predstečajne 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 predstečajne 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. Okup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	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	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.310.949	-6.310.949	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne 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 (ADP 31 do 50)	51	26.215.395	26.913.286	453.900	183.457	33.740	0	0	0	0	0	0	0	0	7.200.492	-12.295	60.920.495	0	60.920.495	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (ADP 33 do 41)																				
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (ADP 32 + 52)																				
53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12.295	-12.295	0	-12.295	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (ADP 42 do 50)																				
54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.310.949	-6.310.949	0	0	0	

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: CIAK GRUPA d.d.

OIB: 28466564680

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024. - 31.12.2024.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog
a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama
b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o
c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj

CIAK Grupa d.d. Financijsko izvješće detaljno prikazuje značajne poslovne događaje na dan 31.3.2024. godine.
Financijski izvještaji CIAK Grupa d.d. na dan 31.3.2024. dostupni su na www.ciak.hr.