

CIAK Grupa d.d. (ZB: CIAK-R-A; ciakgrupa.hr) je objavila rezultate za VII.-IX. / I.-IX. 2021. godine. Ovo izvješće sadrži nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje koje završava na 30. rujna 2021., a koje je pripremila Uprava u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Financijski rezultati CIAK Grupa (MSFI)

VII.-IX.2020.	VII.-IX.2021.	U tisućama kuna	I.-IX. 2020.	I.-IX. 2021.	%
231.204	337.791	Prihodi od prodaje	670.679	893.757	33
25.245	31.338	EBITDA	57.601	71.866	25
26.245	32.691	EBITDA bez jednokratnih stavki	58.601	73.219	25
12.312	18.428	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	30.939	37.909	23
13.312	19.781	Operativna dobit bez jednokratnih stavki	31.939	39.262	23
(1.691)	(1.556)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(7.107)	(4.852)	(32)
10.622	16.872	Neto dobit/(gubitak)	23.832	33.057	39
11.622	18.225	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki	24.832	34.410	39
22.854	(10.857)	Pojednostavljen slobodan novčani tok	41.928	(55.348)	(232)
250.976	197.742	Neto dug	250.976	197.742	(21)
54	29	Neto gearing (%)	54	29	(46)
3.391	43.548	CAPEX	16.673	128.567	671

VII.-IX.2020.	VII.-IX.2021.	U tisućama eura	I.-IX. 2020.	I.-IX. 2021.	%
30.740	45.093	Prihodi od prodaje	89.120	118.718	33
3.356	4.183	EBITDA	7.654	9.546	25
3.489	4.364	EBITDA bez jednokratnih stavki	7.787	9.726	25
1.637	2.460	Dobit/(gubitak) iz poslovanja	4.111	5.035	22
1.770	2.641	Operativna dobit bez jednokratnih stavki	4.244	5.215	23
(225)	(208)	Neto rezultat iz financijskih aktivnosti	(944)	(644)	(32)
1.412	2.252	Neto dobit/(gubitak)	3.167	4.391	39
1.545	2.433	Neto dobit/(gubitak) razdoblja bez jednokratnih stavki	3.300	4.571	39
3.039	(1.449)	Pojednostavljen slobodan novčani tok	5.571	(7.352)	(232)
33.267	26.380	Neto dug	33.267	26.380	(21)
54	29	Neto gearing (%)	54	29	(46)
449	5.809	CAPEX	2.210	17.152	676

⁽¹⁾ EBITDA (dobit prije kamata, poreza, otpisa i amortizacije) = EBIT (dobit prije kamata i poreza) + amortizacija

⁽²⁾ U I.-IX. 2021. godine na EBITDA, operativnu i neto dobit negativno je utjecalo 1,4 mHRK jednokratnih stavaka, koje se odnose na višegodišnji otpis nekurentne zalihe stečene kroz procese preuzimanja iz prethodnih razdoblja

⁽³⁾ Pojednostavljen slobodan novčani tok = EBITDA bez jednokratnih stavki – CAPEX (kapitalni izdaci)

⁽⁴⁾ Neto dug = Dugoročne i kratkoročne financijske obaveze – Novac i novčani ekvivalenti

⁽⁵⁾ Gearing ratio = Dugoročne i kratkoročne financijske obaveze – Dani zajmovi i depoziti - Novac i novčani ekvivalenti / (Dugoročne i kratkoročne financijske obaveze – Dani zajmovi i depoziti - Novac i novčani ekvivalent + vlasnički kapital)

⁽⁶⁾ Kod preračunavanja vrijednosti iz kune u euro, primjenjuju se sljedeće srednje tečajne stope Hrvatske narodne banke (HNB): za I.- IX. 2020. – 7,54 HRK/EUR; I.-IX. 2021. – 7,50 HRK/EUR. Prikaz u stranoj valuti primjenjuje se isključivo za izvještajne potrebe te ne odražava valutne rizike konsolidiranih izvještaja.

U odnosu na isti period prošle godine, treće tromjesečje bilježi rast prihoda od prodaje za 106,6 mHRK ili 46%.

Izveštajna EBITDA iznosi 31,3 mHRK te je viša za 24% u odnosu na isti period prošle godine kad je iznosila 25,2 mHRK.

Nastavkom realizacije planiranih akvizicija, neto dug je porastao u 2021. godini te na dan 30.9.2021. iznosi 197,8 mHRK, no u odnosu na 30.9.2020. je i dalje niži za 21%.

Gearing ratio na 30.9.2021. iznosi 29% u odnosu na 30.9.2020. godine kada je iznosio 54% te odražava stabilnu razinu kapitaliziranosti društva u odnosu na zaduženost istog.

Neto dug/EBITDA iznosi 2,10 te je i dalje značajno ispod mogućih stopa na konsolidiranoj razini.

Porast neto duga tokom prva tri tromjesečja 2021. godine je planiran i očekivan, što je efekt realiziranih akvizicija te promjena u bilančnim pozicijama. Kroz naredne izvještajne periode očekuje se nastavak generiranja pozitivnih efekata navedenih akvizicija te smanjenje navedenih pokazatelja.

Kapitalne investicije iznosile su 129 mHRK u prva tri tromjesečja 2021. godine te su 671% više u odnosu na isti period prošle godine.

Glavni vanjski parametri

VII.-IX.2020.	VII.-IX.2021.		I.-IX. 2020.	I.-IX. 2021.	%
1.873,44	2.339,57	Cijena olova (USD/t)	1.800,04	2.164,02	20
6,44	6,35	Prosjeck USD/HRK	6,70	6,29	(6)
6,45	6,43	Zatvaranje USD/HRK	6,45	6,43	(0)
7,52	7,49	Prosjeck EUR/HRK	7,53	7,53	0
7,54	7,50	Zatvaranje EUR/HRK	7,54	7,50	(1)

* Podaci za tržište LME – prosjeck razdoblja

Ključni utjecaji na rezultat poslovanja I.-IX. 2021. u odnosu na poslovanje I.-IX. 2020. godine

- Prihodi od prodaje iznosili su 894 mHRK te su u odnosu na isti period prethodne godine bili viši za 33%
- Prosječna cijena olova na Londonskoj burzi u prva tri kvartala 2021. godine iznosila je 2.164,02 USD/t što je 20% više u odnosu na prosječnu cijenu istog perioda prošle godine, što je imalo utjecaj na razinu prihoda u segmentu Ekologije
- Konsolidirana izvještajna EBITDA iznosila je 71,9 mHRK te je 25% viša, primarno kao rezultat više realiziranih prihoda i optimizacije nabavnih procesa te akvizicija ove godine
- Ukupni Financijski rashodi iznose 6,6 mHRK te su 2,4mHRK ili 27% niži u odnosu na prva tri kvartala 2020. g., uz daljnji pad kamatnih troškova i troškova financiranja

Izjava predsjednika Uprave, gospodina Ivana Leke:

Treće tromjesečje 2021. godine prati nastavak trenda rasta prihoda i dobiti iz poslovanja, što je primarno rezultat organskog rasta CIAK Grupe, ali djelomično i anorganskog rasta uslijed realiziranih akvizicija u prvoj polovici godine. Rast konsolidiranih prihoda od prodaje u iznosu 223 mHRK kumulativno za period 1-9/2021 predstavlja rast od 33% u odnosu na isti period prošle godine. Istovremeno, realizirana EBITDA u istom periodu iznosi 71,9 mHRK te predstavlja rast od 14,3 mHRK ili 25%, od čega se veći dio ili 10 mHRK odnosi na organski rast CIAK Grupe.

U okolnostima i dalje izazovnog globalnog eksternog okruženja s aspekta kontinuiteta opskrbe tržišta, logističkih izazova kao i porasta cijena sirovina, roba i usluga, CIAK Grupa zadržava stabilan rast poslovnog i financijskog rezultata. Nastavak implementacije strateških projekata, daljnje konsolidacije akviziranih društava i sinergijskih učinaka te optimalnog načina poslovanja svih segmenata i dalje je fokus na razini Grupe, s ciljem osiguranja još snažnije konsolidirane pozicije CIAK Grupe.

Konsolidirani račun dobiti i gubitka CIAK Grupe

za razdoblje završeno na dan 30.09.2020. i 30.09.2021. (u tisućama kuna)

VII.-IX.2020.	VII.-IX.2021.	U tisućama kuna	I.-IX. 2020.	I.-IX. 2021.	%
231.204	337.791	Prihod od prodaje	670.679	893.757	33
2.962	180	Ostali poslovni prihodi	10.974	3.704	(66)
234.166	337.971	Ukupni poslovni prihodi	681.654	897.461	32
22.955	42.515	Trošak sirovina i potrošnog materijala	73.413	116.290	58
12.933	12.910	Amortizacija	26.662	33.957	27
39.487	48.699	Troškovi osoblja	108.202	134.496	24
127.284	191.228	Trošak prodane robe	380.685	502.715	32
14.938	23.413	Ostali troškovi	57.190	63.244	11
3.353	1.932	Umanjenja vrijednosti	3.659	5.300	45
903	(1.154)	Rezerviranja za davanja i rizike	903	3.550	293
221.854	319.542	Ukupno poslovni rashodi	650.715	859.552	32
12.312	18.428	Dobit/(Gubitak) iz poslovanja	30.939	37.909	23
933	683	Financijski prihodi	1.966	1.794	(9)
2.624	2.239	Financijski rashodi	9.073	6.646	(27)
(1.691)	(1.556)	Neto dobit / (gubitak) iz financijskih aktivnosti	(7.107)	(4.852)	(32)
10.622	16.872	Dobit/(Gubitak) razdoblja	23.832	33.057	39

*Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju CIAK Grupe
na dan 31.12.2020. i 30.09.2021. (u tisućama kuna)*

U tisućama kuna	31.12.2020.	30.9.2021	%
AKTIVA			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	6.238	6.436	3
Nekretnine, postrojenja i oprema	202.466	243.915	20
Dani zajmovi i depoziti	491	1.120	128
Potraživanja	1.380	1.759	27
Odgođena porezna imovina	2.695	2.522	(6)
Ukupno dugotrajna imovina	213.271	255.751	20
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	319.329	436.596	37
Potraživanja od kupaca	153.238	196.941	29
Ostala potraživanja	13.438	34.315	155
Dani zajmovi i depoziti	12.376	13.858	12
Novac i novčani ekvivalenti	199.397	93.049	(53)
Ukupno kratkotrajna imovina	697.777	774.759	11
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	11.670	30.302	160
Ukupno imovina	922.718	1.060.813	15
Vlasnički kapital i obveze			
Kapital i rezerve			0
Temeljni kapital	197.520	197.520	0
Kapitalne rezerve	184.763	184.634	(0)
Zadržana dobit/(preneseni gubitak)	11.152	24.988	124
Dobit/(Gubitak)	26.447	33.176	25
Manjinski interesi	3.829	3.689	(4)
Ukupno vlasnički kapital	423.711	444.008	5
Rezerviranja	281	277	(1)
Dugoročne obveze			
Dugoročni krediti	187.526	212.115	13
Ostale dugoročne obveze	819	819	0
Odgođena porezna obveza	17	17	0
Ukupno dugoročne obveze	188.363	212.951	13
Kratkoročne obveze			
Zajmovi od banaka i drugih kreditora	79.656	78.676	(1)
Obveze prema dobavljačima	172.556	241.852	40
Porezi i doprinosi	25.609	43.631	70
Ostale kratkoročne obveze	19.710	23.988	22
Obveze prema zaposlenicima	8.782	10.894	24
Ukupno kratkoročne obveze	306.314	399.041	30
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	4.050	4.536	12
Ukupno obveze	499.007	616.805	24
Ukupno kapital i obveze	922.718	1.060.813	15

Osvrt na financijske rezultate i bilješke

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješke

- 1 Konsolidirani **prihodi** CIAK Grupe u prva tri tromjesečja 2021. godine iznosili su 897 mHRK ili 32% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- 2 **Izveštajna EBITDA** iznosi 71,9 mHRK te je u odnosu na isto razdoblje prošle godine viša 25%.
- 3 **Troškovi osoblja** viši su 26,3 mHRK ili 24% u odnosu na prva tri kvartala 2020. godine.
- 4 **Financijski rashodi** u odnosu na usporedno razdoblje smanjeni su 27%.

IZVJEŠTAJ O FINANIJSKOM POLOŽAJU

Bilješke

- 5 **Dugotrajna imovina** društva veća je u odnosu na 31.12.2020. u iznosu 42,5 mHRK ili 20%.
- 6 **Zalihe** su u odnosu na kraj prethodne godine više 37%, odnosno 117,3 mHRK.
- 7 **Kratkoročni zajmovi** smanjeni su u prvom polugodištu 2021. gotovo 1 mHRK, to jest 1%.

Jednokratne stavke u EBITDA, operativnoj i neto dobiti

Jednokratne stavke 2021. godine koje su imale negativan utjecaj na izvještajnu EBITDA iznose sveukupno 1,4 mHRK te se odnose na:

- trošak višegodišnjeg otpisa nekurentnih zaliha stečenih kroz procese preuzimanja iz prethodnih razdoblja

Financijski instrumenti i rizici

Rizici su detaljno opisani u revidiranim Financijskim izvještajima društva CIAK Grupa za godinu koja završava 31. prosinca 2020. godine.

Na dan 30. rujna 2021. CIAK Grupa je imala dug po kreditima i zajmovima od 290,8 milijuna kuna, od čega je 79 milijuna kuna vezano uz kratkoročni dug, a 212 milijuna kuna uz dugoročni dug.

Uprava

Financijski izvještaji društva CIAK Grupa za I.-IX. 2021. godine pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), odnosno stvarno prikazuju, u svim materijalnim pogledima, financijski položaj društva, rezultate njegova poslovanja i novčane tokove.

Uprava:

Ivan Leko	Predsjednik
Dominik Leko	Član
Dalibor Bagarić	Član
Ivica Greguraš	Član
Ivan Miloš	Član