

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2022

do

31.12.2022

Godina:

2022.

Godišnji financijski 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

Tvrka 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): 90

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

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

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)

(tvrka 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: **KPMG Croatia d.o.o.**
(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: **Igor Gošek**
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

u kunama

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	408.333.749	402.916.990
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	27.900	212.678
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	27.900	133.649
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		79.029
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	10.299.398	14.676.889
1. Zemljište	011		11.044.642
2. Građevinski objekti	012		
3. Postrojenja i oprema	013	311.312	262.954
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	21.667	45.773
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.966.419	
8. Ostala materijalna imovina	018		161.754
9. Ulaganje u nekretnine	019		3.161.766
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	398.006.451	387.447.089
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	199.305.009	224.982.441
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	198.701.442	162.446.648
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		18.000
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		580.334
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	42.856.898	48.749.921
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2	0
1. Sirovine i materijal	039	2	
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042		
5. Predujmovi za zalihe	043		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.443.538	18.079.863
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	6.185.251	17.303.970

2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	53.875	71.394
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	17.109	101.762
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	121.522	577.822
6. Ostala potraživanja	052	65.781	24.915
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5.042.191	11.678.475
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	5.042.191	11.678.475
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	31.371.167	18.991.583
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	342.650	70.635
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	451.533.297	451.737.546
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	434.770.179	432.250.087
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	197.519.890	197.519.890
II. KAPITALNE REZERVE	069	202.778.150	202.778.150
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	-2.779.949	258.214
1. Zakonske rezerve	071	20.051	1.864.164
2. Rezerve za vlastite dionice	072		80.000
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2.800.000	-1.685.950
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075		
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		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti 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	369.830	578.955
1. Zadržana dobit	084	369.830	578.955
2. Preneseni gubitak	085		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	36.882.258	31.114.878
1. Dobit poslovne godine	087	36.882.258	31.114.878
2. Gubitak poslovne godine	088		
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	0	7.054.051
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		5.800.000
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		1.254.051
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		
7. Obveze za predujmove	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107		
11. Odgođena porezna obveza	108		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	16.629.612	9.340.502
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	8.699.829	1.002.938
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		2.281.275
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		
7. Obveze za predujmove	116		
8. Obveze prema dobavljačima	117	306.477	617.059
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	663.678	800.636
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	4.564.892	3.384.969
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		
14. Ostale kratkoročne obveze	123	2.394.736	1.253.625
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	133.506	3.092.906
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	451.533.297	451.737.546
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: CIAK Grupa d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	17.582.996	27.574.309
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	17.519.888	27.154.506
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	26.571	22.005
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004		
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	1.575	42
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	34.962	397.756
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	17.061.668	32.191.450
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008		
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)	009	310.802	503.523
a) Troškovi sirovina i materijala	010	310.802	503.523
b) Troškovi prodane robe	011		
c) Ostali vanjski troškovi	012		
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	11.847.655	22.047.207
a) Neto plaće i nadnice	014	6.554.839	11.053.976
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	4.053.159	6.477.476
c) Doprinosi na plaće	016	1.239.657	4.515.755
4. Amortizacija	017	75.341	1.806.997
5. Ostali troškovi	018	4.821.814	7.734.967
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021		
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	6.056	98.756
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	6.056	98.756
8. Ostali poslovni rashodi	029		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	38.517.931	36.082.312
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	26.981.718	30.679.161
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	4.604.891	5.385.003
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	186	13.662
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	598	2.271
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	14.119	2.215
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039		
10. Ostali financijski prihodi	040	6.916.419	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	33.824	144.048
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	4.200	44.885
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	1.884	16.091
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	692	73.784
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	27.048	9.288
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047		
7. Ostali financijski rashodi	048		

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052		
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	56.100.927	63.656.621
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	17.095.492	32.335.498
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	39.005.435	31.321.123
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	39.005.435	31.321.123
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	2.123.177	206.245
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	36.882.258	31.114.878
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	36.882.258	31.114.878
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0
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
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
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	36.882.258	31.114.878
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	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
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		

3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091		
5. 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 SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	36.882.258	31.114.878
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VII. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

u kunama

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	39.005.435	31.321.123
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-38.449.751	-34.112.381
a) Amortizacija	003	75.341	1.806.997
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004		17.034
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	-6.916.419	1.853
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-31.586.609	-36.066.435
e) Rashodi od kamata	007	4.200	118.669
f) Rezerviranja	008		
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-26.264	9.501
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	555.684	-2.791.258
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-5.918.906	-7.085.235
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-220.757	12.644.369
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-5.698.169	-19.729.604
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	20	
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-5.363.222	-9.876.493
4. Novčani izdaci za kamate	018	-50.000	-11.361
5. Plaćeni porez na dobit	019		-2.943.216
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-5.413.222	-12.831.070
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023	4.229.952	3.881.028
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	114.695.000	98.877.681
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	118.924.952	102.758.709
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-379.040	-1.460.114
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-3.050.000	
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-256.017.548	-69.542.587
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		-7.000
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-259.446.588	-71.009.701
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-140.521.636	31.749.008
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		6.300.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		

V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	6.300.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040		-500.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		-34.843.238
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042		-1.248.334
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-599.000	-1.005.950
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044		
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-599.000	-37.597.522
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-599.000	-31.297.522
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-146.533.858	-12.379.584
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	177.905.025	31.371.167
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	31.371.167	18.991.583

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju do

u kunama

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 FINACIJSKIH 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

20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47																				
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48				-2.120.000		-2.120.000								2.332.000		-34.961.020		-34.961.020		-34.961.020
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49			1.844.113											77.125		-1.921.238		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	197.519.890	202.778.150	1.864.164	80.000	1.685.950	0	0	0	0	0	0	0	0	578.955	31.114.878	432.250.087	432.250.087	0	0	432.250.087
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																					
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	2.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.200.000	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	2.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.200.000	31.114.878	31.114.878	31.114.878	0	0	31.114.878
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	1.844.113	-2.120.000	-1.114.050	0	0	0	0	0	0	0	0	2.409.125	-36.882.258	-33.634.970	-33.634.970	0	0	-33.634.970

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - GFI

Naziv izdavatelja: CIAK GRUPA d.d.

OIB: 28466564680

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022. - 31.12.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

CIAK Grupa d.d. Financijsko izvješće detaljno prikazuje značajne poslovne događaje na dan 31. prosinca 2022. godine.

Financijski izvještaji CIAK Grupa d.d. na dan 31. prosinac 2022. dostupni su na www.ciak.hr.