

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

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): 2339

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

C.I.A.K. AUTO d.o.o.

Gornji Stupnik, Gornjostupnička 96

00704865

C.I.A.K. d.o.o.

Zagreb, Savska opatovina 36

00929883

AUTO MILOVANOVIĆ D.O.O.

Banja Luka, Ivana G. Kovačića BB

400790760002

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: **KPMG Croatia d.o.o.**

(tvrtka 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	393.491.881	436.472.546
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	57.702.139	66.257.953
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	55.228.268	56.491.567
3. Goodwill	006		4.304.867
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	48.926	46.656
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	360.378	462.030
6. Ostala nematerijalna imovina	009	2.064.567	4.952.833
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	326.746.507	360.895.220
1. Zemljište	011	42.451.120	58.609.496
2. Građevinski objekti	012	64.610.056	59.216.924
3. Postrojenja i oprema	013	42.739.213	46.150.110
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	17.903.691	16.274.201
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	664.162	90.000
7. Materijalna imovina u pripremi	017	19.042.254	24.977.863
8. Ostala materijalna imovina	018	139.336.011	155.576.626
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	4.802.266	4.690.201
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		
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	2.542.140	2.387.846
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	2.260.126	2.302.355
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	2.071.672	1.909.299
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034	2.071.672	1.909.299
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.169.297	2.719.873
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	856.892.642	998.511.167
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	536.919.107	636.506.951
1. Sirovine i materijal	039	26.945.179	34.647.296
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	501.667.603	594.965.766
5. Predujmovi za zalihe	043	6.685.492	4.725.207
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	1.620.833	2.168.682
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	232.991.304	252.652.669
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		

2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	209.298.210	234.978.437
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	545.241	683.293
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	16.718.598	11.094.751
6. Ostala potraživanja	052	6.429.255	5.896.188
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	11.435.806	3.397.303
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		
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	11.435.806	3.397.303
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	75.546.425	105.954.244
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	28.369.451	30.847.858
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.278.753.974	1.465.831.571
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	486.657.693	498.476.320
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	197.519.890	197.519.890
II. KAPITALNE REZERVE	069	184.634.250	184.634.250
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	-2.800.000	258.214
1. Zakonske rezerve	071		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	37.600.852	70.602.625
1. Zadržana dobit	084	37.600.852	70.602.625
2. Preneseni gubitak	085		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	69.694.303	45.553.622
1. Dobit poslovne godine	087	69.694.303	45.553.622
2. Gubitak poslovne godine	088		
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	8.398	-92.281
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	911.457	56.997
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	911.457	56.997
6. Druga rezerviranja	096		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	308.000.660	281.752.732
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		
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	90.802.691	86.909.993
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	210.914.044	188.840.629
7. Obveze za predujmove	104		5.534
8. Obveze prema dobavljačima	105	284.187	121.579
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107	10.707	
11. Odgođena porezna obveza	108	5.989.031	5.874.997
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	477.801.444	678.437.448
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		
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	28.379.665	37.336.956
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	82.295.399	159.168.222
7. Obveze za predujmove	116	1.963.951	3.466.232
8. Obveze prema dobavljačima	117	288.457.743	387.842.625
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	11.398.242	15.446.444
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	48.446.390	60.894.881
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		
14. Ostale kratkoročne obveze	123	16.860.054	14.282.088
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	5.382.720	7.108.074
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.278.753.974	1.465.831.571
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	1.380.597.899	1.716.214.457
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.345.335.227	1.706.483.265
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004		
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005		
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	35.262.672	9.731.192
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	1.289.655.682	1.642.406.781
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008		
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)	009	937.428.613	1.160.675.241
a) Troškovi sirovina i materijala	010	175.608.163	222.226.316
b) Troškovi prodane robe	011	761.820.450	938.448.925
c) Ostali vanjski troškovi	012		
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	201.741.182	286.578.767
a) Neto plaće i nadnice	014	130.040.648	190.125.977
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	59.997.083	76.702.385
c) Doprinosi na plaće	016	11.703.451	19.750.405
4. Amortizacija	017	50.739.019	71.258.857
5. Ostali troškovi	018	94.410.851	112.358.741
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	5.404.939	12.653.001
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	5.404.939	12.653.001
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	-68.922	-1.117.826
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	-256.400	-3.157
f) Druga rezerviranja	028	187.478	-1.114.669
8. Ostali poslovni rashodi	029		
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	3.891.471	4.091.754
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031		
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. 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		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	156.959	224.227
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	3.454.810	3.860.936
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039		
10. Ostali financijski prihodi	040	279.702	6.591
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	12.475.764	15.904.218
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	6.434.441	10.253.404
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	5.317.880	5.647.552
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	716.413	
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047		
7. Ostali financijski rashodi	048	7.030	3.262

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	1.384.489.370	1.720.306.211
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	1.302.131.446	1.658.310.999
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	82.357.924	61.995.212
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	82.357.924	61.995.212
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	12.261.341	15.859.222
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	70.096.583	46.135.990
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	70.096.583	46.135.990
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	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
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	70.096.583	46.135.990
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	70.113.303	46.236.622
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-16.720	-100.632
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	70.096.583	46.135.990
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-419.000	-683.000
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	-419.000	-683.000
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	-419.000	-683.000
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	-419.000	-683.000
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	69.677.583	45.452.990
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VII. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	69.677.583	45.452.990
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	69.694.303	45.553.622
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-16.720	-100.632

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	82.357.924	61.995.212
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	37.617.183	88.189.653
a) Amortizacija	003	50.739.019	71.258.856
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	1.095.111	-2.333.406
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	3.133.023	12.653.000
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-156.959	-224.227
e) Rashodi od kamata	007	6.434.441	10.253.404
f) Rezerviranja	008	630.583	-854.460
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	609.548	-2.391.854
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-24.867.583	-171.660
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	119.975.107	150.184.865
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-66.322.348	-1.943.118
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	96.037.827	109.804.021
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-47.077.543	-17.533.174
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-115.282.632	-94.213.965
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	53.652.759	148.241.747
4. Novčani izdaci za kamate	018	-5.178.853	-4.794.198
5. Plaćeni porez na dobit	019	-3.551.842	-15.779.632
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	44.922.064	127.667.917
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	599.875	2.131.340
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		
3. Novčani primici od kamata	023		
4. Novčani primici od dividendi	024		
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	1.989.326	
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	2.589.201	2.131.340
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-61.234.236	-41.856.211
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-3.050.000	
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		-837.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-138.332.222	-5.640.177
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-670.032	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-203.286.490	-48.333.388
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-200.697.289	-46.202.048
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	130.292.354	102.661.533
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		

V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	130.292.354	102.661.533
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	-65.405.223	-66.516.852
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		-34.843.238
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	-32.363.475	-51.353.543
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	-98.367.698	-153.719.583
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	31.924.656	-51.058.050
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-123.850.569	30.407.819
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	199.396.994	75.546.425
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	75.546.425	105.954.244

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

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: CIAK Grupa d.d.

OIB: 28466564680

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-31.12.2022.

Akvizicije društava Mika komerc d.o.o., Euroguma trejd d.o.o. i DBH d.o.o. su finalizirane u veljači 2022., akvizicija društva Fuerza d.o.o. je finalizirana u travnju 2022., te su ista konsolidirana na razini CIAK Grupe u izvještajnom periodu 1.1.-31.12.2022.

U I.-XII. 2022. godine na EBITDA-u, operativnu i bruto dobit negativno je utjecalo 1,2 mHRK jednokratnih stavaka, koje se odnose na:

*troškove glavnice i kamata sudskog spora (-0,8 tHRK)

*naknadnih troškova carina iz 2017. g. (-0,4 tHRK)