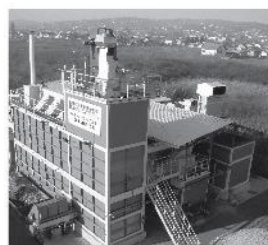


IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU I – XII 2021

Uprava:

Hrvoje Kekez
Pavel Maroušek

Slavonski Brod, veljača 2022. godine



Sadržaj

I	IZVJEŠĆE UPRAVE	2
1.	Uvod	2
1.1.	Opće informacije o Društvu i grupaciji	2
1.2.	Uprava	2
1.3.	Nadzorni odbor	3
1.4.	Temeljni kapital i vlasnička struktura Đuro Đaković Grupe d.d.	4
2.	Opis proizvoda i usluga	6
2.1.	Obrana	6
2.2.	Transport	6
2.3.	Industrija i energetika	6
3.	Poslovanje grupacije Đuro Đaković I - XII 2021. godine	7
4.	Značajni događaji u IV kvartalu 2021. godine	9
5.	Značajni događaji nakon kraja IV kvartala	11
6.	Dionica	12
7.	Očekivanja u 2022. godini	13
8.	Ostalo	14
8.1.	Razvoj proizvoda i proizvodnje	14
8.2.	Izloženost rizicima i upravljanje rizicima	14
8.3.	Zaposlenici	15
8.4.	Kvaliteta, okoliš, zdravlje i sigurnost, energija	15
II	ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA ĐURO ĐAKOVIĆ GRUPE d.d. I POVEZANIH DRUŠTAVA U SASTAVU GRUPACIJE ĐĐ	16
1.	Ključni pokazatelji	16
2.	Struktura prihoda	20
3.	Novčani tijek	22
4.	Imovina	23
5.	Ljudski potencijali	23
6.	Bilješke	24
6.1.	Račun dobiti i gubitka	24
6.1.1.	Račun dobiti i gubitka Đuro Đaković Grupe d.d.	24
6.1.2.	Prihodi	25
6.1.3.	Rashodi	25
6.1.4.	Račun dobiti i gubitka grupacije Đuro Đaković	26
6.1.5.	Prihodi	26
6.1.6.	Rashodi	27
6.2.	Bilanca	27
6.2.1.	Bilanca Đuro Đaković Grupa d.d.	27
6.2.2.	Bilanca grupacije Đuro Đaković	29

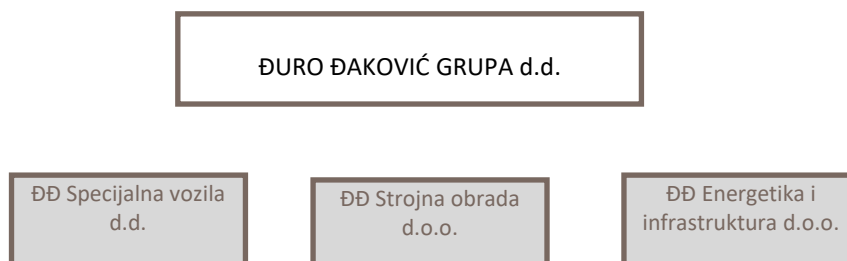
I IZVJEŠĆE UPRAVE

1. Uvod

1.1. Opće informacije o Društvu i grupaciji

Društvo Đuro Đaković Grupa d.d. kao Matica ima 3 društava u kojima ima prevladavajući utjecaj (više od 50% glasova na Glavnoj skupštini). Pored toga Matica ima manjinski udio u dva društva. Radi se o društvima Đuro Đaković Aparati d.d. i Đuro Đaković Alatinica d.d.

Grupacija Đuro Đaković



Društva unutar grupacije su pravno samostalna, a Matica ih nadzire sukladno Zakonu o trgovačkim društvima.

1.2. Uprava

Od dana 31.01.2020. Upravu Đuro Đaković Grupe d.d. čini:

Hrvoje Kekez Član Uprave

Odlukom Nadzornog odbora od 29.04.2021. godine, gđin. Hrvoje Kekez imenovan je predsjednikom Uprave Đuro Đaković Grupe d.d., a gđin. Tomáš Telúch je imenovan članom Uprave te od 01.05.2021. Upravu Društva čine:

Hrvoje Kekez Predsjednik Uprave
Tomáš Telúch Član Uprave

Nadzorni odbor je dana 26.10.2021. godine donio odluku o imenovanju novog člana Uprave. Naime, umjesto dosadašnjeg člana Uprave, g. Tomáša Telúcha, kojemu mandat istječe 01.11.2021. godine, Nadzorni odbor imenovao je g. Pavla Marouška iz Češke Republike na mandatno razdoblje od 3 mjeseca, koje traje od 01.11.2021. do 31.01.2022. god. Od 01.11.2021. Upravu Društva čine:

Hrvoje Kekez	Predsjednik Uprave
Pavel Maroušek	Član Uprave

1.3. Nadzorni odbor

Prema statutu Društva, Nadzorni odbor se sastoji od sedam članova. Pet članova se izabire na Glavnoj skupštini, jednog člana imenuje Centar za restrukturiranje i prodaju (CERP), a jednog člana izabiru radnici sukladno Zakonu o radu. Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima i Statuta Đuro Đaković Grupe d.d. Glavna skupština donosi odluke o izboru i opozivu Nadzornog odbora.

Nakon Glavne skupštine Društva održane dana 25.08.2020. godine Nadzorni odbor ima slijedeći sastav:

Đuro Popijač	predsjednik Nadzornog odbora
Vlatko Cvrtila	zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
Ivo Šulenta	Član
Petar Mišević	Član
Robert Blažinović	Član
Ružica Horvat	Članica
Tihana Kuterovac	Članica

Dana 01.07.2021. članica Nadzornog odbora gđa. Tihana Kuterovac podnijela je ostavku na članstvo u Nadzornom odboru kao predstavnik radnika. Sukladno Zakonu o radu te Statutu Društva dana 28. listopada 2021. za predstavnicu radnika u Nadzornom odboru Đuro Đaković Grupe d.d. imenovana je gđa. Darija Pejaković. Od 28. listopada 2021. Nadzorni odbor ima slijedeći sastav:

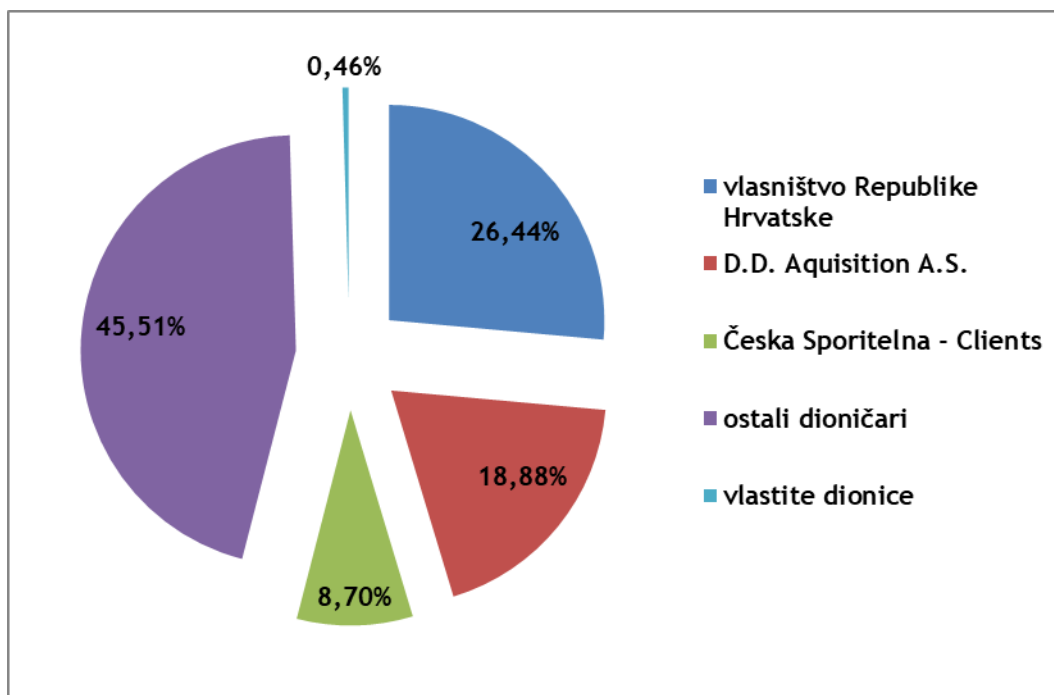
Đuro Popijač	predsjednik Nadzornog odbora
Vlatko Cvrtila	zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
Ivo Šulenta	Član
Petar Mišević	Član
Robert Blažinović	Član
Ružica Horvat	Članica
Darija Pejaković	Članica

1.4. Temeljni kapital i vlasnička struktura Đuro Đaković Grupe d.d.

Temeljni kapital društva iznosi 203.064.600,00 kuna i sastoji se od 10.153.230 redovnih dionica nominalne vrijednosti 20,00 kuna. Svaka dionica nosi ista prava. Pravo glasa obuhvaća sve dioničare Društva na način da je broj glasova koji im pripadaju u Glavnoj skupštini jednak broju njihovih dionica.

Vlasnička struktura Đuro Đaković Grupe d.d. na dan 31.12.2021. godine

Rb.	Dioničar	Broj dionica	Kapital	% učešća u kapitalu
1	2	3	4	5
1.	ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK D.D. / DD ACQUISITION A.S. (1/1)	1.916.724	38.334.480	18,88
2.	CERP (0/1) / REPUBLIKA HRVATSKA (1/1)	1.198.886	23.977.720	11,81
3.	ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK D.D. / ČESKA SPORITELNA - CLIENTS	883.589	17.671.780	8,70
4.	HPB D.D. (0/1) / REPUBLIKA HRVATSKA (1/1)	821.748	16.434.960	8,09
5.	CERP (0/1) / HZMO (1/1)	660.000	13.200.000	6,50
6.	RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D. / ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZA DF	133.801	2.676.020	1,32
7.	OTP BANKA D.D. / KLIJENT 46	73.511	1.470.220	0,72
8.	REITOBER KARLO (1/1)	59.712	1.194.240	0,59
9.	KRIJAN TOMISLAV (1/1)	54.390	1.087.800	0,54
10.	ZAG-VET D.O.O. (1/1)	51.240	1.024.800	0,50
11.	KOLAR LJUBOJA (1/1)	49.647	992.940	0,49
12.	SVJEŽIĆ STEPHAN CHRISTIAN (1/1)	49.396	987.920	0,49
13.	Mali dioničari (ostali)	4.200.586	84.011.720	41,37
	UKUPNO	10.153.230	203.064.600	100,00

Struktura vlasništva Đuro Đaković Grupe d.d.:

Na dan 31.12.2021. godine u dioničkoj knjizi Đuro Đaković Grupe d.d. upisano je ukupno 6.142 dioničara što je 111 dioničara manje u odnosu na 31.12.2020. godine.

Društva u većinskom vlasništvu Đuro Đaković Grupe d.d.:

u kunama

Red. broj	DRUŠTVO	Upisani kapital	Upisani kapital Matice	% vlasništva Matice
1	2	3	4	5
1.	ĐĐ Specijalna vozila d.d.	170.351.200	170.214.919	99,92%
2.	ĐĐ Strojna obrada d.o.o.	19.024.000	19.024.000	100,00%
3.	ĐĐ Energetika i infrastruktura d.o.o.	18.556.000	18.101.378	97,55%
4. *	ĐĐ Industrijska rješenja d.d. - u stečaju	190.453.800	189.517.500	99,51%
UKUPNO:		398.385.000	396.857.797	99,62%

* nad društvom otvoren stečajni postupak 20.12.2021. te ĐĐ Grupa nema upravljačka prava nad društvom

2. Opis proizvoda i usluga

Grupaciju Đuro Đaković karakterizira raznovrsni industrijski portfelj koji grupacija plasira putem poslovnih tržišnih segmenata Obrane, Transporta te Industrije i energetike.

2.1. Obrana

Poslovni segment Obrana je glavni hrvatski dobavljač tenkova i borbenih vozila, kao i pružatelj pune podrške tijekom životnog ciklusa i svih razina održavanja za proizvode iz svog portfelja.

Proizvodi i usluge:

- proizvodnja oklopnih modularnih vozila BOV 8x8, s otvorenom arhitekturom, prilagođenom specifičnim zahtjevima kupaca, uključujući i integraciju sustava naoružanja i pripadajuće posebne opreme odabrane od strane kupca;
- održavanje vozila BOV 8x8,
- razvoj, proizvodnja i/ili integracija novih, NATO interoperabilnih sustava nove generacije projektiranih za poboljšanje postojećih M-84/T-72 tenkova i/ili integraciju novih tenkova

2.2. Transport

Proizvodi i usluge:

- proizvodnja teretnih vagona za različite vrste roba. Tvrtka koristi suvremene metode projektiranja i osposobljena je za samostalan razvoj novih tipova vagona, uključujući i sposobnost prilagodbe postojećih vagona specifičnim zahtjevima kupaca (custom-design).
- usluge servisa i održavanja teretnih vagona, kao i proizvodnju komponenti za vagone.

2.3. Industrija i energetika

S obzirom na proces restrukturiranja u kojemu se cijela grupacija trenutno nalazi, značajan dio djelatnosti iz ovoga segmenta je u postupku napuštanja jer su se odvijale unutar društva ĐĐ Industrijska rješenja nad kojim je pokrenut stečajni postupak.

3. Poslovanje grupacije Đuro Đaković I - XII 2021. godine

Grupacija Đuro Đaković je poslovala negativno u 2021. godini.

Ostvaren je konsolidirani gubitak u visini od 103,2 milijuna kuna. Ostvaren je negativan operativni rezultat (EBITDA negativan u visini od 63,7 milijuna kuna) dok su ukupni konsolidirani prihodi iznosili 290 milijuna kuna.

Normalizirana EBITDA (korigirana za jednokratne stavke na strani prihoda i rashoda) iznosi pozitivnih 16,2 milijuna kuna. Učinak jednokratnih stavki se odnosi na izdvajanje rezervacija za popravke nedostataka na proizvodima kod ĐĐ Specijalna vozila te na vrijednosna usklađenja imovine kod ĐĐ Specijalna vozila, ĐĐ Strojna obrada i ĐĐ Grupe. Sva Društva članice Grupacije poslovala su negativno (prije svega kao posljedica jednokratnih izdvajanja rezervacija) izuzev društva ĐĐ Energetika i infrastruktura koje je poslovalo pozitivno.

Ostvareni rezultati su lošiji u odnosu na prethodnu godinu za 28,9 milijuna kuna, EBITDA je lošiji za 43,5 milijuna kuna, dok je ostvareno 287,1 milijuna kuna poslovnih prihoda, što je smanjenje za 102,1 milijuna kuna (smanjenje za 26,2%).

Pregled ostvarenih rezultata po društvima:

Društvo	OSTVARENO 01. - 12./2021.				
	Prihod	Rashod	EBITDA	normalizirana EBITDA	Dobit
ĐURO ĐAKOVIĆ Energetika i infrastruktura d.o.o.	28.073.970	26.699.250	2.420.088	3.082.468	1.374.720
ĐURO ĐAKOVIĆ Grupa d.d.	22.252.333	38.316.900	-4.220.973	6.584.296	-16.064.567
ĐURO ĐAKOVIĆ Industrijska rješenja d.d.	3.656.257	12.278.368	-2.524.397	-2.524.397	-8.622.110
ĐURO ĐAKOVIĆ Specijalna vozila d.d.	219.631.731	299.926.526	-57.502.240	7.854.071	-80.294.795
ĐURO ĐAKOVIĆ Strojna obrada d.o.o.	32.315.980	33.887.748	-6.621.726	1.448.514	-1.571.768
Ukupno konsolidirano:	289.967.098	393.198.445	-63.718.787	16.178.049	-103.231.347

Napomena: konsolidirani pokazatelji nisu jednaki zbroju pojedinačnih rezultata Društava Grupacije

Neto financijski rashodi ostvareni su u visini od 18,1 milijuna kuna te proizlaze iz iznimno visoke razine kreditne zaduženosti (492,4 mil kn). Razina zaduženosti je veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 8,4 milijuna kuna. Visoka razina zaduženosti i financijski rashodi direktna su posljedica akumuliranih gubitaka iz prethodnih razdoblja te neadekvatnog odnosa vlastitog kapitala i duga u bilanci Grupacije.

ĐĐ Specijalna vozila su uspjela dostići planiranu razinu proizvodnje, prodaje i troškova iako su ostvarila negativan neto rezultat. Normalizirana EBITDA marža im je 3,6% te bi i neto rezultat bio pozitivan da nije došlo do dodatnih rezervacija troškova za otklanjanje nedostataka na vagonima isporučenim u ranijim razdobljima te rezervacija troškova za zalihe koje nisu imale obrtaj duže od 1 godine te ostalim rezervacijama. Smanjenju normalizirane EBITDA marže u odnosu na polugodišnju najviše je pridonijela manja isporuka vagona proizašla iz problema s otklanjanjem nedostataka na jednom tipu vagona. Glavninu svojih prihoda ovo društvo ostvaruje u izvozu te se očekuje nastavak ovoga trenda te nastavak aktivnosti na dodatnim poboljšanjima poslovanja. Najvažnije aktivnosti su: optimizacija nabave, smanjenje režijskih (i općih) troškova u poslovanju, optimizacija proizvodnje sa ciljem povećanja produktivnosti i efikasnosti, primjena novih tehničkih rješenja na ranije ugovorenim vagonima sa ciljem postizanja ušteda u proizvodnji istih. U društvu ĐĐ Industrijska rješenja d.d. 20.12.2021. godine otvoren je stečajni postupak te Grupacija više nema kontrolu nad navedenim društvom te nakon 20.12.2021. godine ne sudjeluje u konsolidaciji financijskih izvješća. Društvo je iz redovnog poslovanja ostvarilo gubitak u visini od 8,6 milijuna kuna do 20.12.2021. godine. Ostala društva Grupacije nisu pod materijalnim utjecajem mogućih budućih događanja sa ovim društvom.

Đuro Đaković Grupa d.d., matično društvo grupacije Đuro Đaković, također je zabilježilo gubitak u visini od 16,1 milijuna kuna. Društvo ostvaruje gubitke prvenstveno radi opterećenosti materijalnom imovinom koja ne generira dovoljnu razinu prihoda te visoke razine financijskih rashoda kao posljedicu kredita ugovaranih radi financiranja cijele Grupacije.

Društvo ĐĐ Strojna obrada poslovalo je s gubitkom ponajprije radi izdvajanja dodatnih rezervacija za zalihe koje nisu imale obrtaj duže od jedne godine i mogućih kreditnih gubitaka na kupcima u ukupnom iznosu od 8,1 milijuna kuna. Rezervacije su imale za posljedicu da razina prihoda ne bude dovoljna za pokriće troškova te je ostvaren gubitak u visini od 8,2 milijuna kuna. Očekuje se da se ovi jednokratni događaji neće ponavljati te da će društvo dostići planiranu pozitivnu operativnu maržu.

ĐĐ Energetika i infrastruktura poslovala je pozitivno (dobit od 1,4 mil. kn) te pridonosi poboljšanju ukupnih rezultata.

Nakon odobrenja potpore za sanaciju od Vlade RH i Europske komisije u ukupnom iznosu od 300 milijuna kuna grupacija Đuro Đaković je uspjela stabilizirati svoju likvidnost. Nakon toga i proizvodni proces je optimiziran i kreće se nesmetano dok raste i razina poslovnih prihoda, poglavito prihoda od izvoza te bi sve trebalo završiti ulaskom strateškog partnera u vlasničku strukturu kompanije.

Program restrukturiranja Grupacije usvojen je od strane Europske komisije 22.12.2021. godine te se očekuje donošenje svih odluka nadležnih tijela sukladno Programu.

Uspjeh programa trebao bi značiti osiguranje dugoročne održivosti i stabilnog razvoja cijele grupacije.

4. Značajni događaji u IV kvartalu 2021. godine

- **26.10.2021.** Imenovanje člana Uprave

Ovim putem obavještavamo investicijsku javnost da je Nadzorni odbor društva Đuro Đaković Grupa d.d., dana 26.10.2021. godine donio odluku o imenovanju novog člana Uprave. Naime, umjesto dosadašnjeg člana Uprave, g. Tomáša Telúcha, kojemu mandat istječe 01.11.2021. godine, Nadzorni odbor imenovao je g. Pavela Marouška iz Češke Republike na mandatno razdoblje od 3 mjeseca, koje traje od 01.11.2021. do 31.01.2022. god.

Od 01.11.2021. Upravu Društva činit će g. Hrvoje Kekez, predsjednik Uprave i g. Pavel Maroušek, član Uprave.

- **28.10.2021.** Obavijest o imenovanju predstavnika radnika u NO

Ovim putem obavještavamo investicijsku javnost da je, sukladno Zakonu o radu te Statutu Društva, dana 28. listopada 2021. godine, za predstavnicu radnika u Nadzornom odboru Đuro Đaković Grupe d.d. imenovana gđa Darija Pejaković iz Slavonskog Broda.

- **23.11.2021.** Povlaštena informacija – otvoren prethodni stečajni postupak nad društvom Đuro Đaković Industrijska rješenja d.d.

Ovim putem izvješćujemo investicijsku javnost da je Trgovački sud u Osijeku, Stalna služba u Slavonskom

Brodu dana 23.11.2021. godine donio rješenje o otvaranju prethodnog stečajnog postupka nad Društvom Đuro Đaković Industrijska rješenja d.d. te je zakazano ročište radi podnošenja prijedloga za otvaranje stečajnog postupka za dan 14.01.2022. godine.

- **02.12.2021.** Obavijest o sklopljenom ugovoru

Ovim putem obavještavamo investicijsku javnost da su Đuro Đaković Specijalna vozila d.d., društvo u sastavu grupacije ĐURO ĐAKOVIĆ i njemački naručitelj, ugovorili proizvodnju i isporuku teretnih vagona Shimmns u vrijednosti od 68,9 milijuna HRK.

Isporuka vagona planirana je u I. kvartalu 2022. godine.

- **20.12.2021.** Povlaštena informacija – otvoren stečajni postupak nad društvom Đuro Đaković Industrijska rješenja d.d.

Ovim putem izvješćujemo investicijsku javnost da je Trgovački sud u Osijeku, Stalna služba u Slavonskom

Brodu dana 20.12.2021. godine donio rješenje o otvaranju stečajnog postupka nad društvom Đuro Đaković Industrijska rješenja d.d. Stečaj se otvara s danom 20. prosinca 2021. u 13,33 sati. Ispitno ročište na kojem će se ispitati prijavljene tražbine, kao i izvještajno ročište, određeni su za dan 29. ožujka 2022.

- **23.12.2021.** Obavijest o odobrenju državne pomoći za restrukturiranje društva Đuro Đaković Grupa d.d.

Ovime Uprava obavještava zainteresiranu investicijsku javnost da je dana 22.12.2021. godine Europska komisija na službenim internetskim stranicama, dostupnim na https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/ip_21_6969, na engleskom jeziku objavila da je državna pomoć koja je predviđena Planom restrukturiranja društva Đuro Đaković Grupa d.d. („Društvo“) u skladu s Ugovorom o funkcioniranju Europske Unije i pravilima Europske Unije o državnoj pomoći.

Državna pomoć predviđena Programom restrukturiranja, odobrena od strane Europske komisije se odnosi na zamjenu potraživanja Republike Hrvatske prema Društvu za dionice Društva, kao i na izdavanje garancija od strane Republike Hrvatske za potencijalna buduća potraživanja trećih strana prema Društvu, a sve u ukupnom iznosu od 57,4 milijuna Eura, pod uvjetom vlastitog doprinosa Društva i privatnog investitora DD Acquisition a.s. u ukupnom iznosu od 64 milijuna Eura, čime bi isti postao novi kontrolni dioničar Društva koji bi Društvo podržao financijski i sinergijski, ulažući svoje iskustvo i tržišna znanja.

Obzirom na kompleksnost Programa restrukturiranja i međusobnu uvjetovanost njegovih elemenata, sve radnje i pretpostavke za njegovo ostvarenje treba promatrati kao cjelinu.

Stoga Uprava naglašava, da je uspješnost provedbe Programa restrukturiranja uvjetovana donošenjem odgovarajućih odluka Vlade RH, pojedinih ureda Vlade RH i strateškog investitora te sklapanjem ugovora o ulaganju. Bilo kakva konačna odluka o restrukturiranju Društva dokapitalizacijom spada isključivo u domenu odluka Glavne skupštine, odnosno dioničara Društva.

- **23.12.2021.** Odgovor na upit

Povodom upita ZSE od 23. prosinca 2021.godine, izvještavamo Vas da, osim do sada objavljenih informacija, nisu nam poznate bilo koje nove okolnosti ili činjenice. Nakon saznanja novih cjenovno osjetljivih informacija ili činjenica iste ćemo bez odgode objaviti investicijskoj javnosti.

5. Značajni događaji nakon kraja IV kvartala

- **31.01.2022.** Obavijest o produljenju mandata člana Uprave Đuro Đaković Grupe d.d.

Ovim putem obavještavamo investicijsku javnost da je Nadzorni odbor društva Đuro Đaković Grupa d.d., dana 31.01.2022. godine donio odluku o produljenju mandata člana Uprave g. Pavla Marouška iz Češke Republike na novo mandatno razdoblje od 3 mjeseca, koje traje od 01.02.2022. do 30.04.2022. god.

Upravu Društva i dalje čine g. Hrvoje Kekez, predsjednik Uprave i g. Pavel Maroušek, član Uprave.

- **04.02.2022.** Obavijest o odlukama Vlade RH

Ovim putem obavještavamo investicijsku javnost da je društvo Đuro Đaković Grupa d.d. informirano od strane Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja da je Vlada Republike Hrvatske na sjednici održanoj 03.02.2022. godine donijela paket odluka koje se odnose na restrukturiranje društva Đuro Đaković Grupa. Navedeni paket obuhvaća, između ostalog, Odluku o prihvatanju Programa restrukturiranja društva Đuro Đaković Grupa d.d., Odluku o davanju ovlasti za sklapanje ugovora o ustupu i kupoprodaji tražbina, te Odluku o suglasnosti za kupnju dionice i pretvaranje potraživanja u temeljni kapital društva.

Sukladno priopćenju Vlade RH od 03.02.2022. godine, navedeni dokumenti klasificirani su kao povjerljivi te ih Vlada RH nije u mogućnosti objaviti.

Društvo će o svim dodatnim relevantnim okolnostima i dalje pravovremeno izvješćivati investicijsku javnost.

- **04.02.2022.** Odgovor na upit

Povodom upita ZSE od 04.02.2022.godine, izvještavamo Vas da, osim do sada objavljenih informacija, uključujući danas objavljenju informaciju, nisu nam poznate bilo koje nove okolnosti ili činjenice. Nakon saznanja novih cjenovno osjetljivih informacija ili činjenica iste ćemo bez odgode objaviti investicijskoj javnosti.

6. Dionica

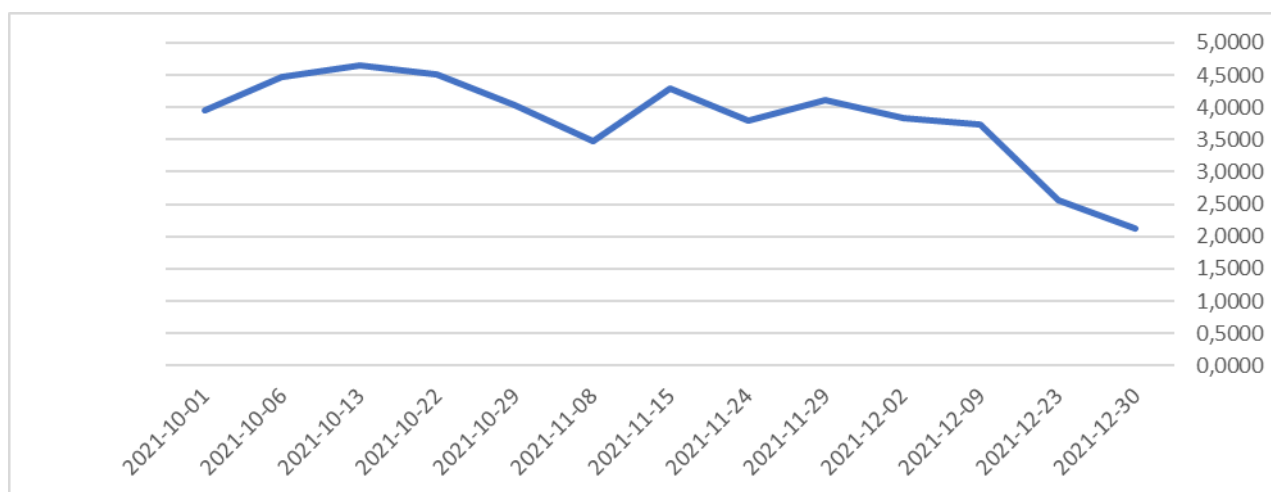
Dionice Đuro Đaković Grupe d.d. (oznaka DDJH-R-A) su izlistane na Zagrebačkoj Burzi (ZSE) te se njima trguje u sklopu redovnog prometa. Trenutno kotira 10.153.230 dionica nominalne vrijednosti 20,00 kuna kojima se trguje.

Trgovanje dionicama DDJH-R-A u četvrtom kvartalu 2021. godine bilo je povećano u odnosu na prethodni kvartal kako količinom tako i brojem transakcija. Tako je ukupno trgovano količinom od 713.633 dionice koje su imale ukupan promet u visini od 2.337.443 kuna. U odnosu na treći kvartal 2021. godine količina trgovanih dionica veća je za 429.371 dionica (rast za 151,1%), a promet je rastao za 1.281.220 kuna (rast za 121,3%).

Prosječna cijena trgovanja dionicom u četvrtom kvartalu iznosila je 3,28 kn. što je 0,44 kuna (pad za 11,8%) niže od prosječne cijene u trećem kvartalu 2021. godine.

Najviša prosječna cijena bila je na dan 19.10.2021. i iznosila je 4,82 kune, najniža cijena bila je na dan 28.12.2021. i bila je 2,12 kuna, a dionica je zaključila četvrti kvartal 2021. godine sa cijenom od 2,13 kuna na dan 30.12.2021. godine.

Kretanje cijene dionice



7. Očekivanja u 2022. godini

Trenutno glavni procesi koji se događaju u Grupaciji Đuro Đaković odnose se na tri ključna cilja:

- dovršetak procesa ulaska strateškog partnera u većinsko vlasništvo društva,
- održavanje pozitivnih novčanih tijekova
- održavanje nužne razine proizvodnosti kako bi se osigurale uredne isporuke proizvoda kupcima

Grupacija Đuro Đaković u koordinaciji s ostalim akterima procesa usuglasila je Program restrukturiranja u skladu sa Smjernicama o državnim potporama za sanaciju i restrukturiranje nefinancijskih poduzetnika u teškoćama Europske komisije te je isti 22. prosinca 2021. godine odobren od strane tijela Europske komisije. Program sadržava strateško i operativno restrukturiranje, koncept financijskog restrukturiranja te implementaciju programa u koju se krenulo nakon odobrenja Programa od strane Europske komisije.

Nakon provedbe programa Grupacija bi trebala dostići: održivo osnovno poslovanje, solventnost, likvidnost i maksimiziranje vrijednosti poslovanja.

Osnove koncepta financijskog restrukturiranja uključuju smanjenje duga i obveza kroz dokapitalizaciju, pokrivanje prenesenih gubitaka, i ulazak potencijalnog strateškog partnera u vlasništvo Grupacije.

Bilo kakva konačna odluka o restrukturiranju Društva dokapitalizacijom pripada isključivo u domenu Glavne skupštine, odnosno dioničara Društva. Sve relevantne odluke bit će predložene na Glavnoj skupštini Društva uz sve potrebne informacije, a o čemu će Društvo pravovremeno izvješćivati i investicijsku javnost.

Na dan 31.12.2021. društva Grupacije imaju potpisane ugovore u vrijednosti od 271,7 milijuna kn.

UGOVORENOST POSLOVA NA 31.12.2021.

u kn

Redni broj	Segment tržišta	Investitor/Projekt	Ostatak vrijednosti ugovora
1.	Švicarski naručitelj	Uacns vagon	124.942.000
2.	Austrijski naručitelj	Slnps vagoni	16.519.000
3.	Njemački naručitelj	Shimms vagoni	69.750.000
4.	Patria, Konsberg, Excalibur	Vojni program izvoz	7.493.000
5.	MORH	Revizija tenka i servisi vozila	1.184.000
6.	ĐĐ Strojna obrada	manji ugovori	30.853.000
7.	ĐĐ Energetika i infrastruktura	manji ugovori	21.000.000
UKUPNO UGOVORENO			271.741.000

* godišnja razina ugovorenosti – distribucija energenata

Tržišna situacija u segmentu Transporta je zadovoljavajuća te se u istome tijekom prvog kvartala očekuje u potpunosti popuniti kapacitet za 2022. godinu te početi s ugovaranjem 2023. godine. Segment Obrane ima djelomičnu popunjenost s obzirom na potpisane ugovore sa MORH-om za revizije, modernizacije i održavanje postojeće opreme, te manji dio ugovora sa strateškim partnerima Patria-om i Kongsberg-om za izvozna tržišta. U ovome segmentu postoje velika očekivanja temeljena na pregovorima koji su u odmaklim fazama, a kojih su naznake djelomično dostupne u javnim medijima. Ukoliko bi ishodi pregovora bili pozitivni, veličine potencijalnih poslova u Obrani bi u potpunosti popunile kapacitete proizvodnje te donijele prijeko potrebne ugovore sa većom dodanom vrijednosti za cijelu Grupaciju.

U segmentu Industrije i energetike trenutno posluje samo društvo ĐĐ Strojna obrada d.o.o. Tržište i proizvodi društva ĐĐ Strojna obrada d.o.o. ima relativno stabilnu razinu prihoda i siguran plasman, proizvodnju i solidnu profitabilnost. Ovdje se očekuje optimalna popunjenost kapaciteta kroz cijelu godinu.

ĐĐ Grupa više nema kontrolu nad društvom ĐĐ Industrijska rješenja d.d. budući da isto egzistira pod pravilima stečajnog postupka.

Društvo ĐĐ Energetika i infrastruktura d.o.o. ima stabilno poslovanje te kratkoročno jedinu moguću ugrozu mogu činiti problemi sa smanjenjem opsega proizvodnje kod pojedinih kupaca prije svega uzokovanih bolešću COVID-19.

Društvo ĐĐ Grupa d.d. tijekom 2022. godine očekuje vjerojatna redefinicija uloge unutar sustava. Tijekom postupka restrukturiranja biti će odlučeno u kojem smjeru će se ovo društvo razvijati. Iz svega navedenog vidljivo je da postoji realna osnova za donošenje programa koji može dokazati dugoročnu održivost i razvoj Grupacije Đuro Đaković te s početkom 2022. godine i novi početak za društvo.

8. Ostalo

8.1. Razvoj proizvoda i proizvodnje

Sastavni dio dugoročne poslovne politike Grupacije Đuro Đaković je razvoj i/ili usvajanje novih proizvoda nastalih kao rezultat vlastitog razvoja ili suradnjom s partnerima kao i usvajanje novih tehnologija u procesu proizvodnje.

8.2. Izloženost rizicima i upravljanje rizicima

Društvo prati rizike povezane s valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost društva.

Temeljem trenutnog sustava upravljanja grupacijom, kontroliraju se bitni rizici u realizaciji ugovora u pojedinim društvima, a posebno troškovi po osnovi troškova materijala i opreme, te troškova vanjskih usluga.

Društvo koristi hipoteke, zadužnice i druge financijske instrumente osiguranja koji su značajni za procjenu rizika.

8.3. Zaposlenici

Na dan 31.12.2021. godine u društvima grupacije Đuro Đaković bilo je zaposleno ukupno 701 radnika.

8.4. Kvaliteta, okoliš, zdravlje i sigurnost, energija

Stalnu brigu posvećujemo unapređenju kvalitete naših proizvoda, zadovoljstvu kupaca i svih zainteresiranih strana, zaštiti okoliša, zdravlja i sigurnosti na radu, potrošnji energenata. Stoga su prethodno i implementirani sustavi upravljanja kvalitetom, zaštitom okoliša, zdravlja i sigurnosti na radu te energijom.

Potvrda tome su certifikati sustava upravljanja (prema EN ISO 9001, EN ISO 14001 i EN ISO 45001) koje posjeduju Društva u grupaciji ĐĐ za čije poslovanje su navedeni certifikati neophodni. Društva također posjeduju i potrebne specijalističke certifikate za procese kojima se bave i koje je u njihovom poslu potrebno imati, te za proizvode za koje to tržište zahtijeva.

II ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA ĐURO ĐAKOVIĆ GRUPE d.d. I POVEZANIH DRUŠTAVA U SASTAVU GRUPACIJE ĐĐ

1. Ključni pokazatelji

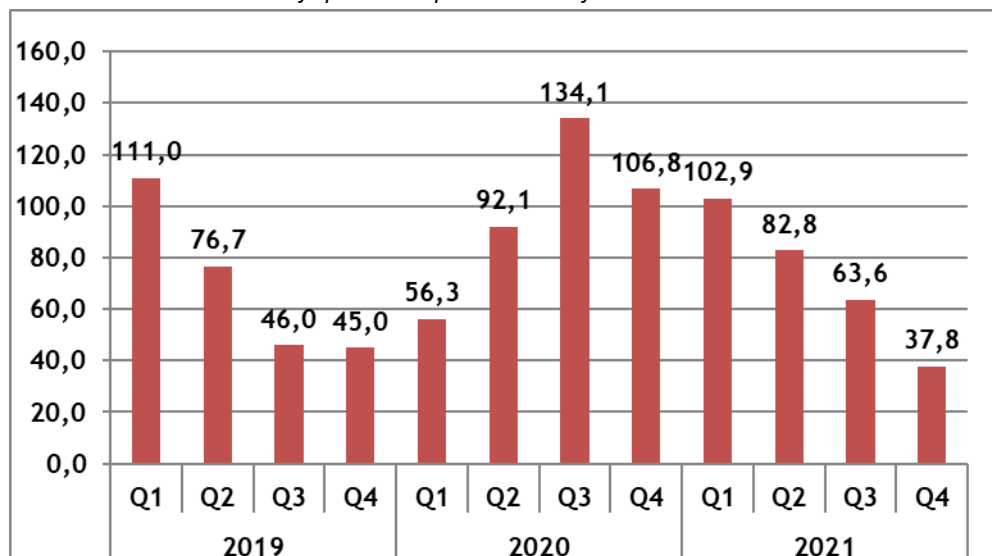
Grupacija Đuro Đaković je u 2021. godini ostvarila ukupni prihod od 290 milijuna kuna, poslovni prihod od 287,1 milijuna kuna te gubitak iz poslovanja od 103,2 milijuna kuna prije oporezivanja. Istovremeno je ostvaren i negativan EBITDA u visini od 63,7 milijuna kuna, što čini EBITDA maržu od -22,1% te maržu dobiti -35,6%.

KLJUČNI POKAZATELJI I - XII 2021.

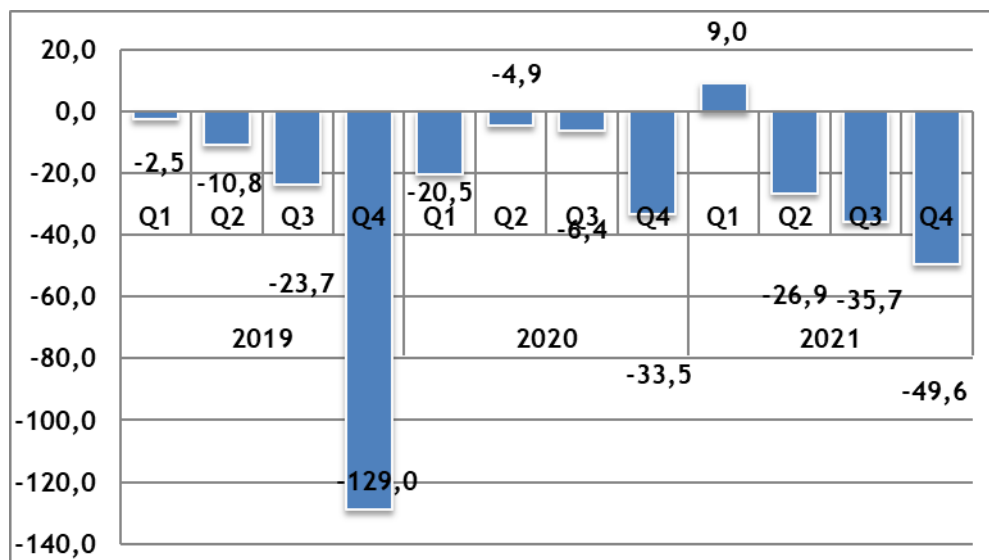
- Ostvaren gubitak u poslovanju u visini 103,2 milijuna kuna (-35,6% marža dobiti)
- EBITDA negativan 63,7 milijuna kuna - EBITDA marža -22,1%
- **Normalizirani EBITDA (umanjeno za jednokratne troškove vrijednosnih usklađenja i rezervacija za potencijalne gubitke i otpise obveza) pozitivan i iznosi 16,1 mil.kn, EBITDA marža 5,6%**
- Smanjenje poslovnih prihoda (smanjenje za 26,2%). Ostvareno 102,1 milijuna kuna manje poslovnih prihoda u odnosu na 2020.
- Smanjenje prihoda od izvoza u 2021. za 83,9 milijuna kuna u odnosu na 2020. godinu (smanjenje 28,7%).
- Udio izvoza od 72,7% u ukupnom poslovnom prihodu - izvoz glavni izvor prihoda Grupacije Đuro Đaković
- Izvori financiranja nepovoljni - neto kapital negativan 288 milijuna kuna, nema vlastitog kapitala (vlastita sredstva negativna -65,9%).
- Pogoršanje radnog kapitala - neto radni kapital negativan, pogoršanje u odnosu na I - XII 2020. za 81,6 milijuna kuna – posljedica zastoja u proizvodnji
- Ugovorenost poslova isto tako smanjena, ali još uvijek na zadovoljavajućoj razini – 271,7 milijuna kuna
- **Odobrenje Rescue aid-a od strane EU - rješavanjem problema likvidnosti spriječen potencijalni scenarij predstečaja ili stečaja**
- **Odobren Program restrukturiranja - ključni dokument za budućnost Grupacije Đuro Đaković - upitan opstanak cjelokupne Grupacije u slučaju neuspjeha u implementaciji programa restrukturiranja**
- **Proces pronalaženja potencijalnog investitora – ključni i sastavni dio Plana restrukturiranja – dogovor vlasnika sa društvom DD Acquisition iz Češke Republike**

U nastavku dajemo pregled kretanja poslovnih prihoda, dobiti i EBITDA po kvartalima za 2019., 2020. i 2021. godine.

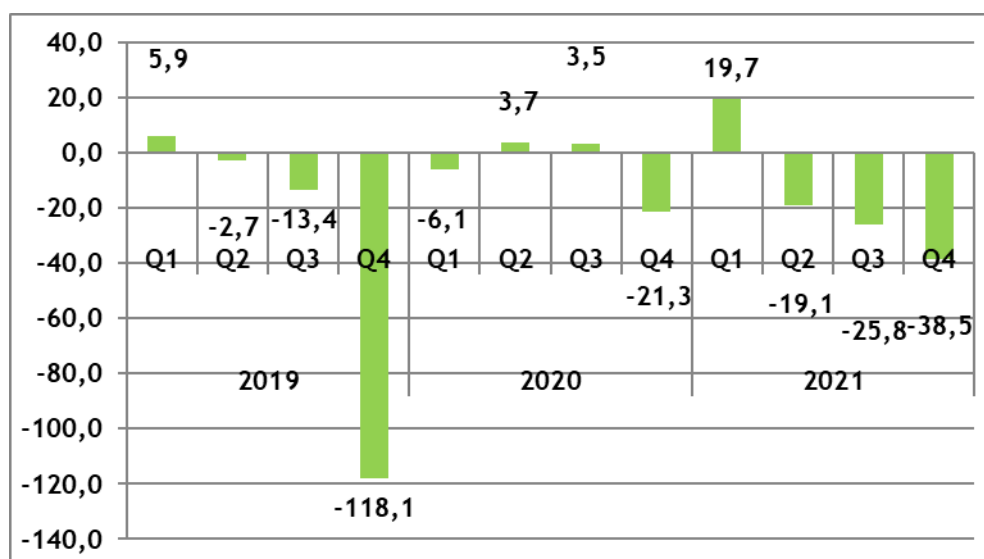
Kretanje poslovnih prihoda u milijunima kn



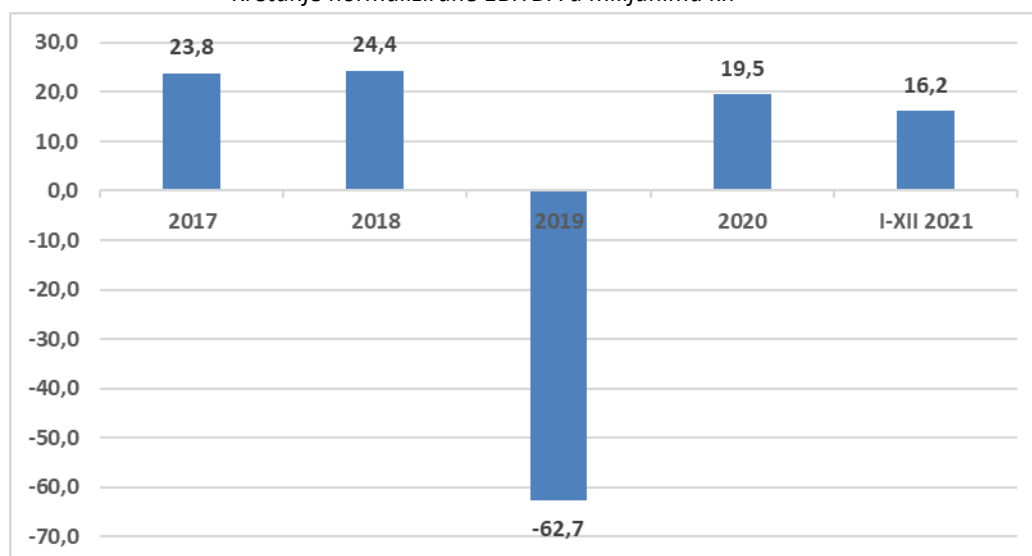
Kretanje dobiti prije oporezivanja u milijunima kn



Kretanje EBITDA u milijunima kn



Kretanje normalizirane EBITDA u milijunima kn



Smanjenje poslovnih prihoda odnosi se na usporavanje isporuka u segmentu Transporta te smanjenje prihoda u segmentu Industrije i energetike. Ukupno smanjenje iznosi 102,1 milijuna kuna (28,7%). Preostali segment ima blago povećanje prihoda.

Istovremeno je ostvaren negativan EBITDA od 63,72 milijuna kuna. Radi utjecaja vrijednosnih usklađenja i izdvajanja rezervacija za uklanjanje nedostataka i drugih rezervacija normalizirani EBITDA za period I-XII 2021 iznosi 16,7 milijuna kuna.

Ključni pokazatelji I - XII 2020. / I - XII 2021.*Prihodi, EBITDA, normalizirani EBITDA, EBIT*

u mil.kn.

	ĐD GRUPA	
	I-XII 2020.	I-XII 2021.
POSLOVNI PRIHOD	389,3	287,2
EBITDA	-20,1	-63,7
EBITDA (%)	-5,16%	-22,18%
normalizirani EBITDA	19,4	16,1
EBITDA (%)	4,98%	5,61%
EBIT	-43,2	-85,1
EBIT (%)	-11,10%	-29,63%

Equity ratio

u mil.kn.

	31.12.2020.	31.12.2021.
vlastiti kapital	-199.741	-287.999
vlastiti izvori	-39,92%	-65,91%
dugoročne obveze	287.306	271.216
kratkoročne obveze	412.731	453.711
tuđi izvori	139,92%	165,91%
UKUPNO PASIVA	500.296	436.928

*Radni kapital***Radni kapital**

u mil.kn.

	31.12.2020.	31.12.2021.
zalihe	95.180	126.136
potraživanja od kupaca	43.174	14.785
novac	34.039	8.487
obveze prema dobavljačima	64.455	62.374
kratkoročne obveze prema financijskim institucijama	254.970	287.759
radni kapital	-147.032	-200.725
ostala potraživanja	5.049	4.347
ostala kratkotrajna imovina	17.431	543
ostale kratkoročne obveze	93.306	103.191
odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	0	387
neto radni kapital	-217.858	-299.413

Grupacija je ostvarila pozitivan operativni rezultat, gubitak prije financijskih prihoda i rashoda (EBIT), kao i ukupni gubitak u poslovanju. Normalizirani EBITDA (usklađen za jednokratne

troškove i prihode) je pozitivan u visini od 16,2 milijuna kuna. Grupacija ostaje sa problemom izvora financiranja, odnosno razine vlastitih sredstava u pasivi bilance koja je izrazito niska.

Ostvareni gubici u prošlosti narušavaju strukturu izvora sredstava, tako da postoji potreba za dodatnim izvorima kapitala.

Radni kapital Grupacije je znatno pogoršan u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kao posljedica zastoja u poslovanju i gubitaka u prethodnoj godini.

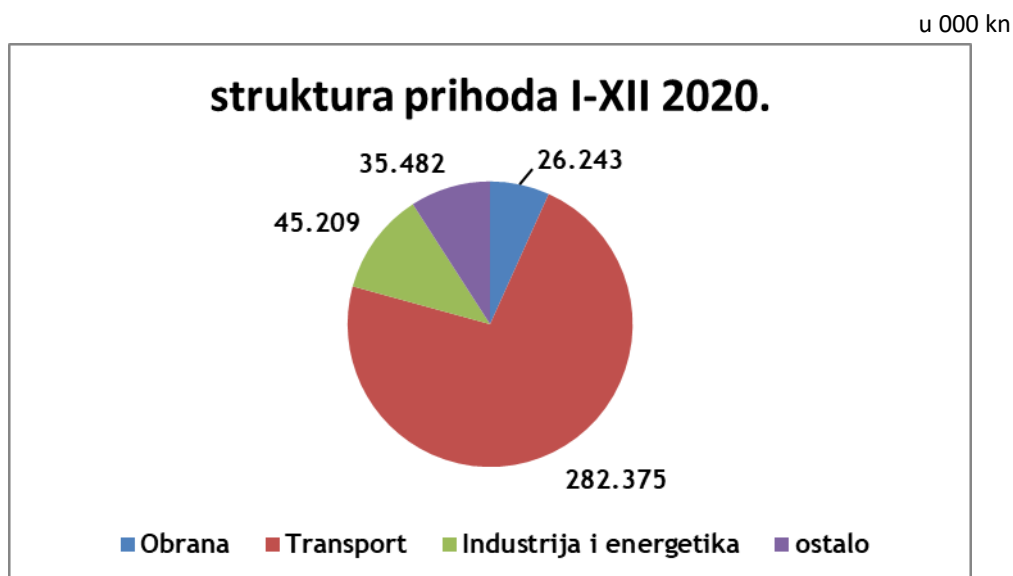
2. Struktura prihoda

Grupacija Đuro Đaković je u razdoblju I – XII 2021. imala pad prihoda u odnosu na isto razdoblje 2020. godine.

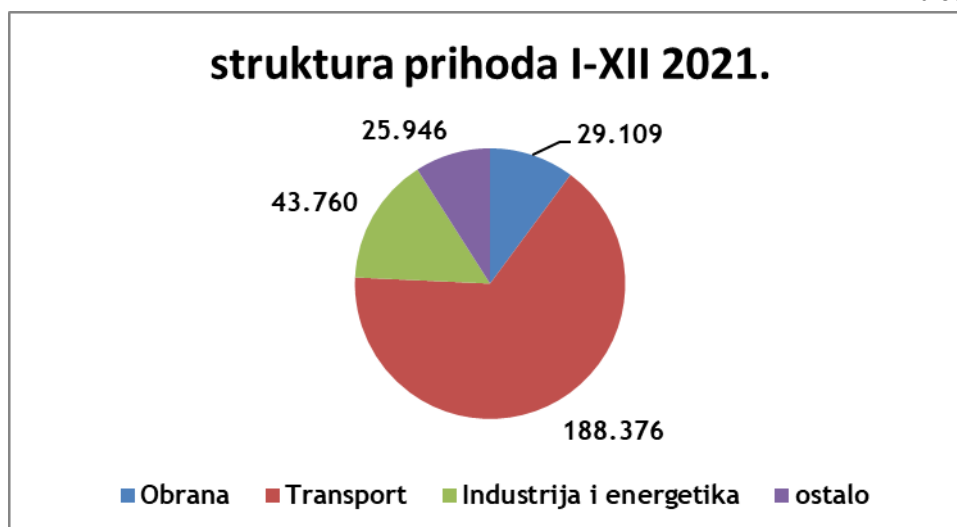
Ukupan poslovni prihod je manji za 102,1 milijuna kuna ili 28,7%. Segmenti Industrije i energetike i Transporta i Ostalo su imali smanjenje prihoda dok je Obrana imala povećanje prihoda.

Segment Obrane imao je povećanje prihoda za 2,8 milijuna kuna (rast za 10,9%). Segment Industrije i energetike ima pad prihoda za 1,5 milijuna kuna (pad za 3,2%). Segment Transporta imao je smanjenje prihoda za 94 milijuna kuna (smanjenje za 33,2%). Segment ostalih djelatnosti ima smanjenje prihoda za 9,5 milijuna kuna.

U nastavku dajemo pregled strukture prihoda kao i strukture izvoza za I - XII 2020./2021.



u 000 kn



Udio prihoda segmenta Obrane u ukupnom prihodu je 10,1% što je povećanje u odnosu na 2020. S obzirom da u ovome segmentu postoje potpisani ugovori koji čekaju početak proizvodnje i isporuke (MORH, izvozni partneri i dr.) očekuje se da će ovaj segment povećati svoje prihode u narednom periodu.

Segment Transporta je u 2021. ostvario manje prihode u odnosu na 2020. godinu za 94 milijuna kuna (smanjenje za 33,2%). Također i prihod od izvoza je manji za 85,9 milijuna kuna (smanjenje za 32,7%). Udio prihoda segmenta Transporta u ukupnom prihodu čini 65,6% ukupnih poslovnih prihoda.

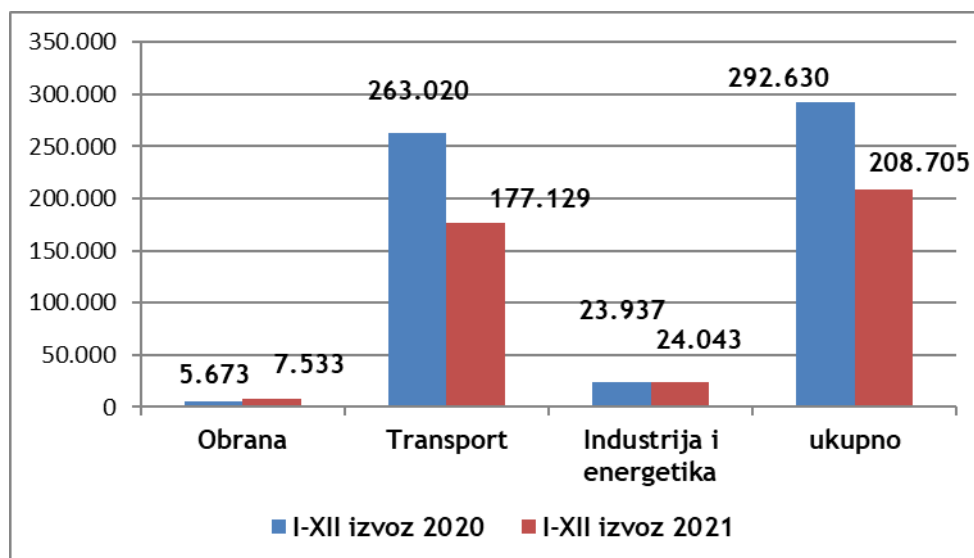
Segment Industrije i energetike je smanjio ukupne poslovne prihode za 1,5 milijuna kuna. Udio ovoga segmenta u ukupnom poslovnom prihodu je 15,2%.

Ukupan izvoz u 2021.g. je manji u odnosu na 2020. godinu za 83,9 milijuna kuna, odnosno za 28,7%. Ukupno je ostvareno 208,7 milijuna kuna prihoda od izvoza. Segment Obrane ima povećanje izvoza u odnosu na prethodnu godinu, ali se ovdje vidi prostor za dodatni napredak i poboljšanje izvoznih rezultata. Izvoz u segmentu Industrije i energetike bilježi blago povećanje u odnosu na isti period prethodne godine.

Segment Transporta i pored smanjenja prihoda ostaje najvažniji generator prihoda od izvoza kao i ukupnih poslovnih prihoda Grupacije. Ovaj segment ostvaruje 85% ukupnih prihoda od izvoza.

Pregled izvoza po tržišnim segmentima:

u 000 kn



3. Novčani tijek

S obzirom na povećanje gubitaka radi jednokratnih stavaka (vrijednosna usklađenja i rezervacije), jedine značajnije promjene novčanog tijeka događale su se u tokovima ostvarenim od poslovnih aktivnosti. Druge aktivnosti nisu imale značajnih promjena.

u 000 kn.

	I-XII 2020.	I-XII 2021.
dobit	-65.318	-103.231
promjena novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	-80.371	51.692
neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti	-145.689	-51.539
neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti	-9.948	3.247
neto novčani tijek od financijskih aktivnosti	187.564	22.740
ukupno neto novčani tijek	31.927	-25.552
novac i ekvivalenti na početku razdoblja	2.112	34.039
ukupno povećanje novčanog tijeka	31.927	-25.552
novac i ekvivalenti na završetku razdoblja	34.039	8.487

4. Imovina

Imovina je imala smanjenje vrijednosti u proteklom razdoblju. Smanjenje vrijednosti dugotrajne imovine je značajno radi gubitka imovine ĐĐ Industrijska rješenja. Osim toga smanjenje se događalo tijekom redovne upotrebe odnosno amortizacije i dijelom radi prodaje.

Pregled ukupne dugotrajne imovine.

u 000 kn

vrsta imovine	31.12.2020.	31.12.2021.
nematerijalna imovina	3.965	3.141
materijalna imovina	290.417	269.243
ostala dugotrajna imovina	7.007	10.246
ukupno dugotrajna materijalna imovina	301.389	282.630

5. Ljudski potencijali

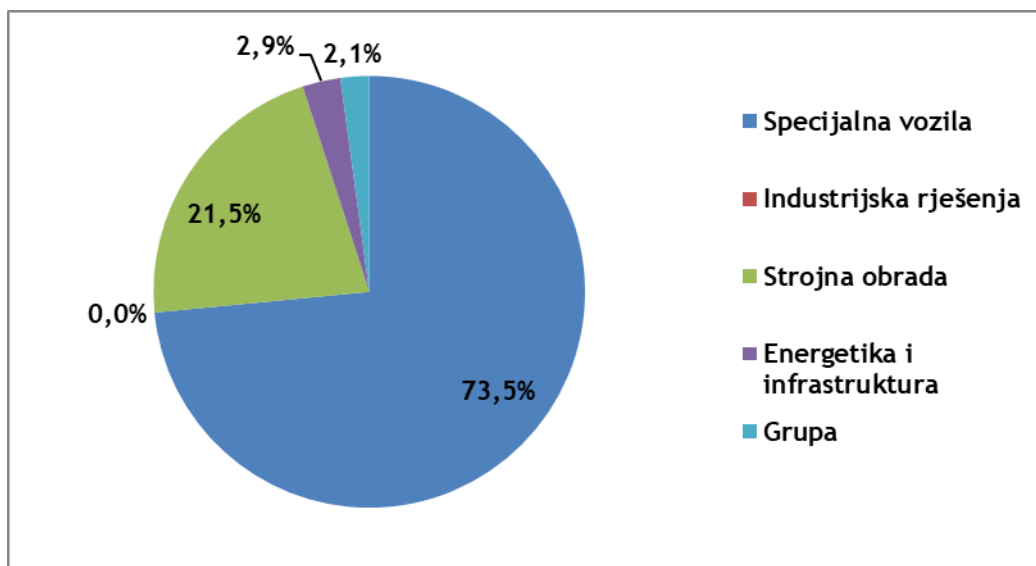
Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.2021. godine je 701. Broj zaposlenih u odnosu na isto razdoblje prethodne godine je manji za 81.

ĐĐ Specijalna vozila i ĐĐ Strojna obrada imaju smanjenje broja zaposlenih, ĐĐ Energetika i infrastruktura ima isti broj, dok ĐĐ Grupa ima povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu. ĐĐ Industrijska rješenja više nemaju zaposlenih radi otvaranja stečajnog postupka.

Najveći broj zaposlenih je u društvu ĐĐ Specijalna vozila (73,5% radnika Grupacije).

Struktura i broj zaposlenih na dan 31.12.2020. / 31.12.2021.

Tvrtka	broj zaposlenih	
	Q4 2020	Q4 2021
Specijalna vozila	571	515
Industrijska rješenja	22	0
Strojna obrada	157	151
Energetika i infrastruktura	20	20
Grupa	12	15
ukupno	782	701



6. Bilješke

6.1. Račun dobiti i gubitka

Račun dobiti i gubitka daje prikaz financijskog rezultata poslovanja ĐURO ĐAKOVIĆ Grupe d.d. i povezanih društava u sastavu Grupacije Đuro Đaković u razdoblju od 01.01. do 31.12.2021. godine.

6.1.1. Račun dobiti i gubitka Đuro Đaković Grupe d.d.

u kn

Rb.	Pozicija	Ostvareno I -XII 2020.	Ostvareno I - XII 2021.
1	2	3	4
1.	Poslovni prihodi	31.400.227	16.241.947
2.	Poslovni rashodi	39.532.509	30.401.043
3.	Rezultat iz poslovnih aktivnosti	-8.132.282	-14.159.096
4.	Financijski prihodi	8.909.957	6.010.386
5.	Financijski rashodi	10.423.743	7.915.857
6.	Rezultat iz financijskih aktivnosti	-1.513.786	-1.905.471
7.	UKUPNI PRIHODI	40.310.184	22.252.333
8.	UKUPNI RASHODI	49.956.252	38.316.900
9.	Dobit prije oporezivanja		
10.	Gubitak prije oporezivanja	-9.646.068	-16.064.567
11.	Porez na dobit		
12.	Dobit poslije oporezivanja		
13.	Gubitak poslije oporezivanja	-9.646.068	-16.064.567
14.	DOBITAK / GUBITAK FINACIJSKE GODINE	-9.646.068	-16.064.567

6.1.2. Prihodi

Ukupni prihodi Đuro Đaković Grupe d.d. ostvareni u periodu 1. - 12. 2021. godine iznose 22.252.333 kuna, što je za 18.057.851 kuna ili 44,80% manje nego u istom razdoblju prethodne godine, kada su ukupni prihodi iznosili 40.310.184 kuna.

Poslovni prihodi ostvareni u periodu 1. - 12. 2021. godine iznose 16.241.947 kuna te čine 72,99% ukupnih prihoda. U odnosu na prethodnu godinu poslovni prihodi su manji za 48,27% ili 15.158.280 kuna.

Prihodi od realizacije iznose 3.677.653 kuna, dok se preostalih 12.564.294 kuna odnose na ostale prihode osnovne djelatnosti. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je ukupno 3.277.687 kuna prihoda od realizacije, te 28.122.540 kuna ostalih prihoda osnovne djelatnosti.

Financijski prihodi ostvareni u periodu 1. – 12. 2021. godine iznose 6.010.386 kuna što je 27,01% ukupnih prihoda. Financijske prihode čine kamate i tečajne razlike, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine su manji za iznos od 2.899.571 kuna ili 32,54%.

6.1.3. Rashodi

Ukupni rashodi ostvareni u periodu 1. - 12. 2021. godine iznose 38.316.900 kuna i manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 11.639.352 kuna ili 23,30%.

Poslovni rashodi ostvareni u periodu 1. - 12. 2021. godine iznose 30.401.043 kuna i manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 9.131.466 kuna ili 23,10%. Poslovni rashodi čine 79,34% ukupnih rashoda.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 7.915.857 kuna, što je za 2.507.886 kuna ili 24,06% manje nego u istom razdoblju prethodne godine. Financijski rashodi čine 20,66% ukupnih rashoda, a čine ih kamate i tečajne razlike po kreditima.

6.1.4. Račun dobiti i gubitka grupacije Đuro Đaković

u kn

Rb.	Pozicija	Ostvareno I - XII 2020.	Ostvareno I - XII 2021.
1	2	3	4
1.	Poslovni prihodi	389.308.649	287.190.971
2.	Poslovni rashodi	432.515.537	372.291.741
3.	Rezultat iz poslovnih aktivnosti	-43.206.888	-85.100.770
4.	Financijski prihodi	4.683.338	2.776.127
5.	Financijski rashodi	26.795.034	20.906.704
6.	Rezultat iz financijskih aktivnosti	-22.111.696	-18.130.577
7.	UKUPNI PRIHODI	393.991.987	289.967.098
8.	UKUPNI RASHODI	459.310.571	393.198.445
9.	Dobit prije oporezivanja		
10.	Gubitak prije oporezivanja	-65.318.584	-103.231.347
11.	Gubitak prekinute djelatnosti	0	0
12.	Porez na dobit	0	0
13.	Dobit poslije oporezivanja		0
14.	Gubitak poslije oporezivanja	-65.318.584	-103.231.347
15.	DOBITAK / GUBITAK FINACIJSKE GODINE	-65.318.584	-103.231.347

6.1.5. Prihodi

Ukupni konsolidirani prihodi društava Grupacije Đuro Đaković ostvareni u periodu 1. - 12. 2021. godine iznose 289.967.098 kuna, što je za 104.024.889 kuna ili 26,40% manje nego u istom razdoblju prethodne godine, kada su ukupni prihodi iznosili 393.991.987 kuna.

Poslovni prihodi ostvareni u periodu 1. – 12. 2021. godine iznose 389.308.649 kuna te čine 99,04% ukupnih prihoda. U odnosu na prethodnu godinu poslovni prihodi manji su za 26,32% ili 102.117.678 kuna.

Prihodi od realizacije iznose 263.955.362 kuna dok se preostalih 23.235.609 kuna odnose na ostale prihode osnovne djelatnosti. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je ukupno 355.993.66 kuna prihoda od realizacije dok se preostalih 33.314.983 kuna odnose na ostale prihode osnovne djelatnosti.

U periodu 1. – 12. 2021. godine prihodi od prodaje na domaćem tržištu ostvareni su u iznosu od 78.486.378 kuna što je 27,33% prihoda od prodaje. Na inozemnom tržištu ostvareno je 72,67% prihoda od realizacije ili 208.704.593 kuna.

Financijski prihodi ostvareni u periodu 1. – 12. 2021. godine iznose 2.776.127 kuna što je 0,96% ukupnih prihoda i manji su u odnosu na prošlu godinu za 1.907.211 kuna ili 40,72%. Financijske prihode čine kamate i tečajne razlike.

6.1.6. Rashodi

Ukupni konsolidirani rashodi ostvareni u periodu 1. - 12. 2021. godine iznose 393.198.445 kuna i manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 66.112.126 kuna ili 14,39%.

Poslovni rashodi ostvareni u periodu 1. - 12. 2021. godine iznose 372.291.741 kuna i manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 60.223.796 kuna ili 13,92%. Poslovni rashodi čine 94,68% ukupnih rashoda.

Financijski rashodi ostvareni u periodu 1. - 12. 2021. godine iznose 20.906.704 kuna, što je za 5.888.330 kuna ili 21,98% manje nego u istom razdoblju prethodne godine. Financijski rashodi čine 5,32% ukupnih rashoda, a čine ih kamate i tečajne razlike po kreditima.

6.2. Bilanca

Bilanca ĐURO ĐAKOVIĆ Grupe d.d. i Grupacije Đuro Đaković pokazatelj je raspoloživih resursa na dan 31.12.2021. godine, rezultata poslovnih aktivnosti prethodnih godina, financijske snage, likvidnosti, mogućnosti podmirenja obveza te mogućnosti financiranja imovine iz vlastitih ili tuđih izvora.

6.2.1. Bilanca Đuro Đaković Grupa d.d.

Aktiva Đuro Đaković Grupa d.d.

Ukupna aktiva ĐURO ĐAKOVIĆ Grupa d.d. na dan 31.12.2021. godine iznosi 266.743.636 kuna i u odnosu na 31.12.2020. godine manja je za 28.436.336 kuna.

Struktura aktive je sljedeća:

ĐĐ Grupa d.d. A

	31.12.2020.		31.12.2021.	
1. Dugotrajna imovina	209.483.632	70,97%	194.067.600	72,75%
- nematerijalna i materijalna imovina	174.026.956	83,07%	160.321.585	82,61%
- financijska imovina i potraživanja	35.456.676	16,93%	33.746.015	17,39%
2. Kratkotrajna imovina	85.696.340	29,03%	72.632.877	27,23%
3. Plaćeni troškovi budućih razdoblja i obračunati prihodi		0,00%	43.159	0,02%
UKUPNO	295.179.972	100,00%	266.743.636	100,00%

Dugotrajna imovina na dan 31.12.2021. godine iznosi 194.067.600 kuna što je 72,75% ukupne aktive i u odnosu na prošlu godinu manja je za 15.416.032 kuna ili 7,36%.

Kratkotrajna imovina čini 27,23% ukupne aktive i na dan 31.12.2021. godine iznosi 72.632.877 kuna i u odnosu na isto razdoblje prošle godine manja je za 13.063.463 kune ili 15,24%.

Plaćeni troškovi budućih razdoblja i obračunati prihodi na dan 31.12.2021. iznose 43.159 kuna, a nije ih bilo na dan 31.12.2020.

Pasiva Đuro Đaković Grupa d.d.

Ukupna pasiva ĐURO ĐAKOVIĆ Grupa d.d. na dan 31.12.2021. godine iznosi 266.743.636 kuna i u odnosu na 31.12.2020. godine manja je za 28.436.336 kuna.

Struktura pasive je sljedeća:

	31.12.2020.		31.12.2021.	
1. Kapital i rezerve	21.710.254	7,35%	4.199.139	1,57%
2. Dugotrajna rezerviranja	17.896	0,01%	18.333	0,01%
3. Dugoročne obveze	182.718.759	61,90%	169.927.751	63,70%
4. Kratkoročne obveze	90.733.063	30,74%	92.598.413	34,71%
5. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	0	0,00%	0	0,00%
UKUPNO	295.179.972	100,00%	266.743.636	100,00%

Kapital i rezerve na dan 31.12.2021. godine iznose 4.199.139 kuna što je 1,57% ukupne pasive, a čine ga upisani kapital 203.064.600 kuna, kapitalne rezerve 12.257.035 kuna, rezerve za vlastite dionice 937.100 kuna (odbitna stavka), revalorizacijske rezerve 53.990.324 kune, zadržana dobit/preneseni gubitak - -249.048.253 kune, te gubitak tekuće godine -16.064.567 kuna.

Dugotrajna rezerviranja iznose 18.333 kuna i odnose se na rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze, te rezerviranja za ugovorene penale.

Dugoročne obveze na dan 31.12.2021. godine iznose 169.927.751 kuna te čine 63,70% ukupne pasive i manje su u odnosu na prošlu godinu za 12.791.008 kuna ili 7,00%.

Kratkoročne obveze iskazane u bilanci na dan 31.12.2021. godine iznose 92.598.413 kuna te tako čine 34,71% ukupne pasive i veće su u odnosu na prošlu godinu za 1.865.350 kuna ili 2,06%.

6.2.2. Bilanca grupacije Đuro Đaković**Aktiva grupacije Đuro Đaković**

Ukupna aktiva grupacije Đuro Đaković na dan 31.12.2021. godine iznosi 436.929.215 kuna i u odnosu na 31.12.2020. godine manja je za 63.366.780 kuna ili 12,67 %.

Struktura aktive je sljedeća:

	31.12.2020.		31.12.2021.	
1. Dugotrajna imovina	301.389.852	60,24%	282.630.787	64,69%
- nematerijalna i materijalna imovina	294.381.955	97,67%	272.384.403	96,37%
- financijska imovina i potraživanja	7.007.897	2,33%	10.246.384	3,63%
2. Kratkotrajna imovina	194.873.104	38,95%	154.103.050	35,27%
3. Plaćeni troškovi budućih razdoblja i obračunati prihodi	4.033.039	0,81%	195.377	0,04%
UKUPNO	500.295.995	100,00%	436.929.215	100,00%

Dugotrajna imovina na dan 31.12.2021. godine iznosi 282.630.787 kuna što je 64,69% ukupne aktive, i u odnosu na prethodnu godinu manja je za 18.759.065kuna ili 6,22%.

Kratkotrajna imovina čini 35,27% ukupne aktive i na dan 31.12.2021. godine iznosi 154.103.050 kuna i manja je za 40.770.054 kuna ili 20,97% u odnosu na prethodnu godinu.

Plaćeni troškovi budućih razdoblja i obračunati prihodi na dan 31.12.2021. iznose 195.377 kuna i manji su za 95,16% ili 3.837.662 kuna u odnosu na 31.12.2020.

Pasiva grupacije Đuro Đaković

Ukupna pasiva grupacije Đuro Đaković na dan 31.12.2021. godine iznosi 436.929.215 kuna i u odnosu na 31.12.2020. godine manja je za 63.366.780 kuna ili 12,67 %.

Struktura pasive je sljedeća:

	31.12.2020.		31.12.2021.	
1. Kapital i rezerve	-199.741.396	-39,92%	-287.998.616	-65,91%
2. Dugotrajna rezerviranja	21.135.919	4,22%	46.849.670	10,72%
3. Dugoročne obveze	266.170.202	53,20%	224.366.704	51,35%
4. Kratkoročne obveze	412.731.270	82,50%	453.324.656	103,75%
5. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	0	0,00%	386.801	0,09%
UKUPNO	500.295.995	100,00%	436.929.215	100,00%

Kapital i rezerve na dan 31.12.2021. godine iznose -287.998.616 kuna što je -65,91% ukupne pasive, a čine ga upisani kapital 203.064.600 kuna, kapitalne rezerve 12.257.035 kuna, rezerve za vlastite dionice 937.100 kuna (odbitna stavka), ostale rezerve 467.000 kn, revalorizacijske rezerve 66.408.629 kuna, preneseni gubitak u iznosu -467.112.200 kuna, gubitak u iznosu -103.158.543 kuna. Manjinski interes u kapitalu, rezervama, dobiti i gubitku iznosi 74.863 kuna.

Dugotrajna rezerviranja na dan 31.12.2021. godine iznose 46.849.670 kuna ili 10,72% ukupne pasive i odnose se na rezerviranje popravke proizvoda, rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze.

Dugoročne obveze na dan 31.12.2021. godine iznose 224.366.704 kuna te čine 51,35% ukupne pasive i manje su za 41.803.498 kuna ili 15,71% u odnosu na prethodnu godinu.

Kratkoročne obveze iskazane u bilanci na dan 31.12.2021. godine iznose 453.324.656 kuna, te tako čine 103,75% ukupne pasive, i u odnosu na prethodnu godinu su povećane za 40.593.386 kuna ili 9,84%.

U Slavonskom Brodu, 28.02.2022. godine

Za Upravu:

Hrvoje Kekez, Predsjednik Uprave

»ĐURO ĐAKOVIĆ«
GRUPA d.d.
Slav. Brod, Dr. M. Budaka 1
4



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 1.1.2021 do 31.12.2021.

Godina: 2021

Kvartal: 4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03635112

Oznaka matične
države članice
izdavatelja:

RH

Matični broj
subjekta (MBS): 05002378Osobni identifikacijski
broj (OIB): 58828286397

LEI: 7478000070H8IW3J9L75

Šifra
ustanove: 1230

Tvrtka izdavatelja: ĐURO ĐAKOVIĆ Grupa d.d.

Poštanski broj i mjesto: 35000

Slavonski Brod

Ulica i kućni broj: Dr. Mile Budaka 1

Adresa e-pošte: uprava@duro-dakovic.com

Internet adresa: www.duro-dakovic.com

Broj zaposlenih
(krajem
izvještajnog
razdoblja): 15

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Posavac, Slaven
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 035/446 256

Adresa e-pošte: uprava@duro-dakovic.com

Revizorsko društvo: Deloitte d.o.o.
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

»ĐURO ĐAKOVIĆ«
GRUPA d.d.
Slav. Brod, Dr. M. Budaka 1
4

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: Đuro Đaković 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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	209.483.632	194.067.600
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	20.628	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	20.628	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	174.006.328	160.321.585
1. Zemljište	011	64.820.493	62.343.953
2. Građevinski objekti	012	71.452.749	67.614.985
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	37.392.538	30.027.151
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	294.910	294.910
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	45.638	40.586
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	34.019.283	32.597.244
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	28.325.995	28.325.995
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	5.600.000	4.200.000
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	53.447	28.447
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	39.841	42.802
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	1.437.393	1.148.771
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	1.437.393	1.148.771
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	85.696.340	72.632.877
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	42.750.998	38.782.255
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	27.637.161	38.548.090
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	14.953.987	232.413
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.957	0
6. Ostala potraživanja	052	154.893	1.752
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	42.787.240	33.182.493
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	38.240.185	32.837.493
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	344.670	345.000
9. Ostala financijska imovina	062	4.202.385	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	158.102	668.129
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	43.159
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	295.179.972	266.743.636
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	21.710.254	4.199.139
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	203.064.600	203.064.600
II. KAPITALNE REZERVE	069	12.257.035	12.257.035
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	937.100	937.100
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-937.100	-937.100
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	56.419.981	53.990.324
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	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-240.385.294	-249.048.253
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	240.385.294	249.048.253
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-9.646.068	-16.064.567
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	9.646.068	16.064.567
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	17.896	18.333
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	17.896	18.333
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	182.718.759	169.927.751
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	166.136.309	153.966.381
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	4.197.576	3.951.248
11. Odgođena porezna obveza	108	12.384.874	12.010.122
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	90.733.063	92.598.413
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	285.857	163.926
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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	48.592.082	66.273.768
7. Obveze za predujmove	116	237.153	224.793
8. Obveze prema dobavljačima	117	4.715.127	4.101.823
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	323.571	365.163
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	1.819.017	1.385.627
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	34.760.256	20.083.313
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	295.179.972	266.743.636
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: Đuro Đaković 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	31.400.227	3.637.963	16.241.947	6.810.730
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	3.141.057	781.626	3.334.987	872.887
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	136.630	25.300	342.666	34.963
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	25.449.055	1.923.257	6.510.361	1.590.333
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	2.673.485	907.780	6.053.933	4.312.547
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	39.532.509	15.881.344	30.401.043	12.359.979
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	3.361.252	763.846	3.425.044	733.590
a) Troškovi sirovina i materijala	010	255.930	66.204	212.259	63.456
b) Troškovi prodane robe	011	136.647	26.496	456.492	61.452
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.968.675	671.146	2.756.293	608.682
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	4.143.604	906.633	3.396.013	1.003.496
a) Neto plaće i nadnice	014	2.418.830	611.259	1.956.675	654.820
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.142.952	177.853	963.634	214.148
c) Doprinosi na plaće	016	581.822	117.521	475.704	134.528
4. Amortizacija	017	10.334.654	2.566.098	9.938.123	2.439.538
5. Ostali troškovi	018	3.140.772	594.428	2.639.738	756.106
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	17.735.425	10.419.023	10.805.269	7.427.249
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	488.135	196.397	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	17.247.290	10.222.626	10.805.269	7.427.249
8. Ostali poslovni rashodi	029	816.802	631.316	196.856	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	8.909.957	978.930	6.010.386	3.895.063
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
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	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	7.338.391	707.291	5.714.987	3.890.877
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	79.659	210.448	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	25.314	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	45.677	0	23.216	4.186
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.446.230	61.191	246.869	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	10.423.743	2.432.261	7.915.857	2.093.981
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	22.615	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	7.787.949	2.048.551	7.697.780	2.093.981
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	2.611.215	359.131	195.462	0
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	24.579	24.579	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	40.310.184	4.616.893	22.252.333	10.705.793
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	49.956.252	18.313.605	38.316.900	14.453.960
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-9.646.068	-13.696.712	-16.064.567	-3.748.167
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-9.646.068	-13.696.712	-16.064.567	-3.748.167
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-9.646.068	-13.696.712	-16.064.567	-3.748.167
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-9.646.068	-13.696.712	-16.064.567	-3.748.167
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	3.141.057	781.626	3.334.987	872.887
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	136.630	25.300	342.666	34.963
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	25.449.055	1.923.257	6.510.361	1.590.333
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	2.673.485	907.780	6.053.933	4.312.547
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	39.532.509	15.881.344	30.401.043	12.359.979
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
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	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-9.646.068	-13.696.712	-16.064.567	-3.748.167
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	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
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	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
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	-9.646.068	-13.696.712	-16.064.567	-3.748.167
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	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: Đuro Đaković 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	-9.646.068	-16.064.567
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	17.349.139	10.900.570
a) Amortizacija	003	10.334.654	9.938.123
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	-146.141
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-7.384.068	-5.763.517
e) Rashodi od kamata	007	7.787.948	7.697.781
f) Rezerviranja	008	0	-10.805.269
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.085.421	28.792
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	7.696.026	9.950.801
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	7.703.071	-5.163.997
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-37.274.371	-5.936.405
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	12.380.932	-10.398.107
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-16.378.510	3.965.556
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	0	0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-33.276.793	496.146
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-29.571.300	-11.100.402
4. Novčani izdaci za kamate	018	-6.380.200	-962.447
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-35.951.500	-12.062.849
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	91.657	1.750.823
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	4.202.385
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	91.657	5.953.208
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-195.776	-18.105
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
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	-195.776	-18.105
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-104.119	5.935.103
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	70.610.115	7.467.311
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	70.610.115	7.467.311
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-34.454.796	-829.538
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
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	-34.454.796	-829.538
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	36.155.319	6.637.773
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	99.700	510.027
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	58.402	158.102
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	158.102	668.129

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od		1.1.2021	d o	31.12.2021	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														u kunama	
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 raspodjelji vo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontroliraju či) 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	203.064.600	12.257.035	0	939.860	939.860	0	0	54.523.537	0	0	0	0	0	-241.014.022	0	28.831.150	0	28.831.150	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	203.064.600	12.257.035	0	939.860	939.860	0	0	54.523.537	0	0	0	0	0	-241.014.022	0	28.831.150	0	28.831.150	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-9.646.068	-9.646.068	0	-9.646.068	
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	1.896.444	0	0	0	0	0	849.226	0	2.745.670	0	2.745.670	
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	-220.498	0	-220.498	0	-220.498	
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 dobici/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 nevlasničke promjene kapitala	13	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	14	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)	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. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	203.064.600	12.257.035	0	939.860	939.860	0	0	56.419.981	0	0	0	0	0	-240.385.294	-9.646.068	21.710.254	0	21.710.254	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)																				
	25	0	0	0	0	0	0	0	1.896.444	0	0	0	0	0	628.728	0	2.525.172	0	2.525.172	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)																				
	26	0	0	0	0	0	0	0	1.896.444	0	0	0	0	0	628.728	-9.646.068	-7.120.896	0	-7.120.896	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)																				
	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tekuće razdoblje																				
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	203.064.600	12.257.035	0	937.100	937.100	0	0	56.419.981	0	0	0	0	0	-250.031.362	0	21.710.254	0	21.710.254	
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	203.064.600	12.257.035	0	937.100	937.100	0	0	56.419.981	0	0	0	0	0	-250.031.362	0	21.710.254	0	21.710.254	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-16.064.567	-16.064.567	0	-16.064.567	
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	34	0	0	0	0	0	0	0	-2.429.657	0	0	0	0	0	983.109	0	-1.446.548	0	-1.446.548	

nematerijalne imovine																				
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 dobici/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 nevlasničke 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. Otkup 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	0	0	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 (AOP 31 do 50)	51	203.064.600	12.257.035	0	937.100	937.100	0	0	53.990.324	0	0	0	0	0	0	-249.048.253	-16.064.567	4.199.139	0	4.199.139
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	0	0	0	0	-2.429.657	0	0	0	0	0	983.109	0	-1.446.548	0	-1.446.548	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	-2.429.657	0	0	0	0	0	983.109	-16.064.567	-17.511.115	0	-17.511.115	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 1.1.2021 do 31.12.2021

Godina: 2021

Kvartal: 4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03635112

Oznaka matične
države članice
izdavatelja:

RH

Matični broj
subjekta (MBS): 05002378Osobni identifikacijski
broj (OIB): 58828286397

LEI: 7478000070H8IW3J9L75

Šifra
ustanove: 1230

Tvrtka izdavatelj: ĐURO ĐAKOVIĆ Grupa d.d.

Poštanski broj i mjesto: 35000

Slavonski Brod

Ulica i kućni broj: Dr. Mile Budaka 1

Adresa e-pošte: uprava@duro-dakovic.com

Internet adresa: www.duro-dakovic.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 701

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

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

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

ĐURO ĐAKOVIĆ Energetika i infrastruktura d.o.o. | Dr. Mile Budaka 1, Slavonski Brod | 288527

ĐURO ĐAKOVIĆ Strojna obrada d.o.o. | Dr. Mile Budaka 1, Slavonski Brod | 1648527

ĐURO ĐAKOVIĆ Specijalna vozila d.d. | Dr. Mile Budaka 1, Slavonski Brod | 3386066

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Posavac, Slaven
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 035/446 256

Adresa e-pošte: uprava@duro-dakovic.com

Revizorsko društvo: Deloitte d.o.o.
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

»ĐURO ĐAKOVIĆ«
GRUPA d.d.
Slav. Brod, Dr. M. Budaka 1
4

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

u kunama

Obveznik: Đuro Đaković 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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	301.389.852	282.630.787
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.964.562	3.140.946
1. Izdaci za razvoj	004	2.314.657	1.673.605
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.593.135	1.257.877
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	179.748
6. Ostala nematerijalna imovina	009	56.770	29.716
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	290.417.393	269.243.457
1. Zemljište	011	81.420.884	78.083.987
2. Građevinski objekti	012	128.144.998	125.010.053
3. Postrojenja i oprema	013	35.684.131	31.576.703
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	38.960.355	31.362.011
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	24.058	25.436
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.997.998	3.135.904
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.184.969	49.363
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	418.269	5.702.075
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	198.981	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	179.447	5.659.273
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	39.841	42.802
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	6.589.628	4.544.309
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	2.992.079	2.422.934
4. Ostala potraživanja	035	3.597.549	2.121.375
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	194.873.104	154.103.051
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	95.180.090	126.136.439
1. Sirovine i materijal	039	58.275.717	62.000.126
2. Proizvodnja u tijeku	040	17.658.264	58.152.767
3. Gotovi proizvodi	041	2.279.502	955.424
4. Trgovačka roba	042	1.698.494	0
5. Predumovi za zalihe	043	15.268.113	5.028.122
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	48.222.655	19.131.645
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	43.174.117	14.784.657
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	52.987	7.511
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	4.488.979	4.127.022
6. Ostala potraživanja	052	506.572	212.455
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	17.431.452	348.000
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	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih	058	0	0

sudjelujućim interesom			
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	13.132.547	348.000
9. Ostala financijska imovina	062	4.298.905	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	34.038.907	8.486.967
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	4.033.039	195.377
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	500.295.995	436.929.215
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	161.995.700	81.995.274

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-199.741.396	-287.998.616
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	203.064.600	203.064.600
II. KAPITALNE REZERVE	069	12.257.035	12.257.035
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	467.000	467.000
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	937.100	937.100
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-937.100	-937.100
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	467.000	467.000
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	87.401.851	66.408.629
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	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-437.718.369	-467.112.200
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	437.718.369	467.112.200
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-65.242.689	-103.158.543
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	65.242.689	103.158.543
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	29.176	74.863
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	21.135.919	46.849.670
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	3.254.782	8.085.578
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	314.363	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	1.768.140	1.168.798
6. Druga rezerviranja	096	15.798.634	37.595.294
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	266.170.202	224.366.704
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	238.398.186	204.627.068
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	8.585.156	5.003.545
11. Odgođena porezna obveza	108	19.186.860	14.736.091
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	412.731.270	453.324.656
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	254.969.782	287.759.312
7. Obveze za predujmove	116	36.528.032	45.334.256
8. Obveze prema dobavljačima	117	64.455.021	62.374.389
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	4.944.297	4.561.031
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	7.446.741	5.112.078
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	44.387.397	48.183.590
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	0	386.801
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	500.295.995	436.929.215
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	161.995.700	81.995.274

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: Đuro Đaković 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	389.308.649	106.559.798	287.190.971	37.785.098
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	355.993.666	95.222.602	263.955.362	36.042.536
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	33.314.983	11.337.196	23.235.609	1.742.562
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	432.515.537	129.786.622	372.291.742	81.516.794
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	008	37.697.858	-1.799.745	-45.422.224	-22.794.756
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	214.442.361	64.105.738	206.205.393	47.046.910
a) Troškovi sirovina i materijala	010	186.951.135	56.250.517	166.881.150	34.127.065
b) Troškovi prodane robe	011	539.353	140.315	2.255.872	1.803.214
c) Ostali vanjski troškovi	012	26.951.873	7.714.906	37.068.371	11.116.631
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	82.032.136	20.253.336	79.801.102	19.534.752
a) Neto plaće i nadnice	014	53.998.590	13.556.652	52.951.464	13.010.528
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	17.156.990	4.044.250	16.507.013	4.007.510
c) Doprinosi na plaće	016	10.876.556	2.652.434	10.342.625	2.516.714
4. Amortizacija	017	23.015.384	6.178.331	21.381.984	5.247.770
5. Ostali troškovi	018	23.090.550	6.841.297	24.463.591	7.377.661
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	23.304.395	23.510.388	23.421.508	6.700.847
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	1.610.563	1.815.114	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	21.693.832	21.695.274	23.421.508	6.700.847
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	20.522.739	6.594.860	58.849.341	17.637.800
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	2.127.409	1.835.671	7.374.013	7.374.013
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	1.768.140	1.318.140	0	0
f) Druga rezerviranja	028	16.627.190	3.441.049	51.475.328	10.263.787
8. Ostali poslovni rashodi	029	8.410.114	4.102.417	3.591.047	765.810
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	4.683.338	551.870	2.776.128	66.275
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	141.955	25.314
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	216.460	84.544	148.981	36.767
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	4.397.429	439.069	2.471.759	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	69.449	28.257	13.433	4.194
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	26.795.034	6.768.227	20.906.704	4.955.233
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	18.919.979	5.971.803	18.376.075	4.873.558
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	7.807.723	733.074	2.470.294	21.345
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	12.020	12.020
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	67.332	63.350	48.315	48.310
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	393.991.987	107.111.668	289.967.099	37.851.373
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	459.310.571	136.554.849	393.198.446	86.472.027
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-65.318.584	-29.443.181	-103.231.347	-48.620.654
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-65.318.584	-29.443.181	-103.231.347	-48.620.654
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-65.318.584	-29.443.181	-103.231.347	-48.620.654
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-65.318.584	-29.443.181	-103.231.347	-48.620.654
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	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-65.318.584	-29.443.181	-103.231.347	-48.622.654
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-65.242.689	-29.428.393	-103.158.543	-48.588.365
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-75.895	-14.788	-72.804	-34.289
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-65.318.584	-29.443.181	-103.231.347	-48.622.654
II. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-115.012	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	-115.012	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	-115.012	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
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	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	-115.012	0	0	0
VI. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-65.433.596	-29.443.181	-103.231.347	-48.622.654
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-65.318.584	-29.443.181	-103.231.347	-48.622.654
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-65.242.689	-29.428.393	-103.158.543	-48.588.365
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-75.895	-14.788	-72.804	-34.289

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021

u kunama

Obveznik: Đuro Đaković 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	-65.318.584	-103.231.347
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	54.189.846	23.048.832
a) Amortizacija	003	23.015.384	21.381.984
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	1.386.000	1.061.253
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	79.500	8.070.840
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-3.977.690	66.072
e) Rashodi od kamata	007	18.194.716	-11.557.427
f) Rezerviranja	008	-7.922.711	-5.847.155
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	935.346	-77.536
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	22.479.301	9.950.801
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-11.128.738	-80.182.515
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-118.860.100	38.971.029
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-84.160.960	51.214.963
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-17.002.584	14.975.803
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	19.691.118	-32.803.412
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-37.387.674	5.583.675
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-129.988.838	-41.211.486
4. Novčani izdaci za kamate	018	-15.300.312	-10.482.674
5. Plaćeni porez na dobit	019	-399.805	154.534
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-145.688.955	-51.539.626
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.001.189	1.750.823
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	147.060	122.709
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	4.298.905
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.148.249	6.172.437
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-11.095.899	-2.925.111
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
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	-11.095.899	-2.925.111
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-9.947.650	3.247.326
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	281.010.242	25.731.502
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	2.495.884	462.226
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	283.506.126	26.193.728
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-95.396.340	-3.453.368
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-403.553	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0

5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-142.937	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-95.942.830	-3.453.368
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	187.563.296	22.740.360
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	31.926.691	-25.551.940
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	2.112.216	34.038.907
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	34.038.907	8.486.967

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																				
za razdoblje od		1.1.2021	do	31.122021															u kunama	
Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
		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			
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	203.064.600	12.257.035	0	937.100	937.100	0	467.000	88.425.559	0	0	0	0	0	-432.445.061	0	-128.230.867	-214.373	-128.445.240	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	203.064.600	12.257.035	0	937.100	937.100	0	467.000	88.425.559	0	0	0	0	0	-432.445.061	0	-128.230.867	-214.373	-128.445.240	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-65.242.689	-65.242.689	243.549	-64.999.140	
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	-1.023.708	0	0	0	0	0	1.727.937	0	704.229	0	704.229	
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	-435.562	0	-435.562	0	-435.562	
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.772.000	0	-5.772.000	0	-5.772.000	
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-793.683	0	-793.683	0	-793.683	
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	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. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	203.064.600	12.257.035	0	937.100	937.100	0	467.000	87.401.851	0	0	0	0	0	-437.718.369	-65.242.689	-199.770.572	29.176	-199.741.396	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	-1.023.708	0	0	0	0	0	-5.273.308	0	-6.297.016	0	-6.297.016	

**IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE NEKONSOLIDIRANIH I
KONSOLIDIRANIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA ĐURO ĐAKOVIĆ Grupa d.d.
ZA RAZDOBLJE 01.01.2021. - 31.12.2021.**

Na temelju članka 465. Zakona o tržištu kapitala (NN 68/2018.)
Uprava ĐURO ĐAKOVIĆ Grupe d.d., Dr. Mile Budaka 1, Slavonski Brod izjavljuje:

Uprava ĐURO ĐAKOVIĆ Grupa d.d. dužna je osigurati da su nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje I - XII 2021. godine sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja. Za financijske izvještaje društava koja su u sastavu ĐURO ĐAKOVIĆ Grupa d.d. i koja su subjekt konsolidacije odgovorne su Uprave tih društava.

Prezentirani financijski izvještaji prema našem najboljem saznanju sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja ĐURO ĐAKOVIĆ Grupa d.d. i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline. Međuizvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi.

Financijski izvještaji za razdoblje I - XII 2021. godine nisu revidirani.

Potpisano u ime Uprave:

Hrvoje Kekez, Predsjednik Uprave

U Slavonskom Brodu, 28.02.2022 godine



»ĐURO ĐAKOVIĆ«
GRUPA d.d.
Slav. Brod, Dr. M. Budaka 1
4